



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.  
ESTADO DE SITUACION  
30-sept-25  
Cifras en Colones Costarricenses

Página 1

**ACTIVO**

	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	1,856,106,663	
VALORES NEGOCIABLES	2	3,538,480,817	
CUENTAS POR COBRAR	3	14,082,216	
INTERESES POR COBRAR		<u>42,223,370</u>	5,450,893,066
INVERSIONES EN ACCIONES			37,897,388
EQUIPOS Y MOBILIARIO			1,522,036
EQUIPOS DE COMPUTACION			18,182,132
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO )			-5,236,860
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			271,252,299
OTROS ACTIVOS			62,493,073
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b><u><u>5,837,003,134</u></u></b>

**PASIVO Y PATRIMONIO**

<b>PASIVO A CORTO PLAZO</b>			
CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>2,203,488,078</u>	2,203,488,078
<b>TOTAL PASIVO</b>			

**PATRIMONIO**

CAPITAL ACCIONES		1,372,534,000	
UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		1,883,124,987	
RESERVAS		250,398,343	
APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS		88,701,440	
GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS		13,561,900	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		57,575,229	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		<u>-32,380,843</u>	3,633,515,056
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE</b>			<b><u><u>5,837,003,134</u></u></b>

<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	9		506,633,715,336
-------------------------	---	--	-----------------

KATTY SANDOVAL NOGUERA  
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS  
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.  
ESTADO DE RESULTADOS  
Del 01 Enero del 2025 al 30 de Setiembre del 2025

Página 1

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 30-sept-25	ACUMULADOS 30-sept-25
COMISIONES	5	192,651,105	1,497,647,276
INGRESOS FINANC.POR DISP		807,214	2,428,690
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	18,115,885	145,196,703
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		3,259,803	0
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACT		345,396	10,527,587
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>215,179,403</b>	<b>1,655,800,256</b>
<b>GASTOS</b>			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	198,797,889	1,534,119,835
GASTOS FINANCIEROS	8	5,519,862	51,115,658
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO		0	0
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		22,073,066	0
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>226,390,817</b>	<b>1,585,235,493</b>
<b>UTILIDAD NETA DEL PERIODO</b>		<b>-11,211,414</b>	<b>70,564,763</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>21,169,429</b>	<b>21,169,429</b>
<b>UTILIDAD DESPUES IMP.</b>		<b>-32,380,843</b>	<b>49,395,334</b>



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.  
FLUJO DE EFECTIVO  
30-sept-25  
Cifras En colones Costarricenses

Página 1

**FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

(Pérdida) Utilidad Neta	25,194,386
Ajustes a periodos anteriores	0
Ganancias (pérdidas) no realizadas	10,350,971

Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos

Depreciaciones y amortizaciones	2,422,228
---------------------------------	-----------

Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo

Inversiones en títulos valores	-474,417,715
Cuentas e intereses por cobrar	-9,520,529
Otros activos	40,687,979
Cuentas e intereses por pagar	25,203,779
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	-380,078,901

**FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Inversiones permanentes	0
-------------------------	---

**VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS**

Incremento o disminucion de activos tangibles	-5,666,973
---	------------

**FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	-271,252,299
Aumento neto en efectivo y equivalentes	-656,998,173
Efectivo y equivalentes al inicio del período	2,513,104,836
Efectivo y equivalentes al final del período	1,856,106,663



## INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

### Estado de Cambios en el Patrimonio

30-sept-25

Cifras en colones costarricenses

	Capital Social	Aportes adicionales de socios	Reservas Patrimoniales	Ganancia o Perdida No Realizada	Utilidades acumuladas	Total Capital Contable
Saldos al 31 de diciembre de 2024	1,372,534,000	88,701,440	250,398,342	3,210,928	1,883,124,989	3,597,969,699
Incrementos de capital						0
Aportes de los socios						0
Ajustes a Utilidades No Distribuidas					0	0
Traspaso a reservas			0		0	0
Distribución de dividendos						0
Valoración de la cartera				10,350,971		10,350,971
Utilidad Neta					25,194,386	25,194,386
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,342	13,561,899	1,908,319,375	3,633,515,056



**INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

30-sept-25

Cifras en colones Costarricenses

<b>1- DISPONIBILIDADES</b>		<b><u>1,856,106,663</u></b>
Dinero en caja y boveda colones		8,490,254
Dinero en caja y boveda dolares	\$11,172	5,653,138
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	593,589
Dinero en Bancos (colones)		253,948,991
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		4,600,295
Dinero en Bancos (dolares)	\$2,207,712	1,117,102,406
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$58,651	249,689,541
Dinero en Bancos (euros)	€ 363,852	184,109,268
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$63,081	31,919,181
<b>2- VALORES NEGOCIABLES</b>		<b><u>3,538,480,817</u></b>
Participaciones fondos inversión abiertos del país		461,859,343
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		537,178,200
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone:	\$3,991,122	2,019,507,479
Instrumentos financ. Entidades financieras del país (colones)		100,077,000
Operaciones de reporto (colones)		93,043,818
Operaciones de reporto (dolares)	\$569,269	288,049,912
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$76,611	38,765,065
<b>3- CUENTAS POR COBRAR</b>		<b><u>14,082,216</u></b>
Cientes Operaciones Bursátiles (colones)		2,943,139
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$17,736	8,974,269
Otras cuentas por cobrar (colones)		2,164,808
<b>4- CUENTAS POR PAGAR</b>		<b><u>2,203,488,078</u></b>
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		285,513,944
Impuesto de renta por pagar		21,169,429
Impuesto Valor Agregado por pagar		303,602
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$23,431	11,856,289
Retenciones patronales CCSS		12,179,185
Impuesto de renta sobre salarios		2,355,315
CCSS		4,695,369
Vacaciones acumuladas por pagar		9,809,413
Aguinaldo acumulado por pagar		44,127,345
Por Operaciones cambiarias		73,646
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	253,000
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,651,828
Cientes operaciones bursátiles (colones)		141,501,377
Cientes operaciones bursátiles (dólares)	\$1,907,115	965,000,260
Cientes operaciones fondos de inversión (colones)		4,320,122
Cientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$7,610	3,850,574
Cientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 294,765	174,968,995
Cientes Operaciones Bursatiles (GBP)	GBP 47	32,210
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		1,950,892
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$74,200	37,545,301
Otros clientes (colones)		83,865,098
Otros clientes (dólares)	\$733,101	370,948,913
Provisiones		18,956,640
Impuesto sobre la renta diferido		4,559,331
<b>5- INGRESOS COMISIONES</b>		<b><u>192,651,105</u></b>
Comisiones por operaciones bursátiles		181,917,586
Comisiones por administracion de carteras Individuales		2,382,846
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el B.C.C.R y en el sector público		80,500
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		5,358,147
Otras comisiones por servicios operativos		2,912,026
<b>6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES</b>		<b><u>18,923,099</u></b>
Productos por inversiones en instrumentos financieros		18,115,885
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		807,214

**INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.****NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****30-sept-25****Cifras en colones Costarricenses****7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS****198,797,889**

Comisiones por servicios	79,381,877
Provisiones para obligaciones patronales	9,767,907
Otros gastos operativos	5,000,522
Gastos de personal	83,760,701
Gastos por servicios externos	10,134,289
Gastos de movilidad y comunicaciones	56,309
Gastos de infraestructura	6,220,030
Gastos generales	4,476,254

**8- GASTOS FINANCIEROS****5,519,862**

Gastos por obligaciones con entidades financieras	3,003,615
Otros gastos financieros	2,516,247

**9- CUENTA DE ORDEN****506,633,715,336****CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS**

Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	451,710,457
Adminis de Carteras Individuales por Puestos de Bolsa	8,067,678,231
Central de Valores Privado (custodia local)	100,077,000
Central de Valores Público (BCCR)	2,556,685,694
Efectivo por la actividad de custodia	1,114,672,334
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	5,723,329,068
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	37,263,906,749
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	356,456,562
Compras a futuro	17,914,170,222
Ventas a futuro	33,276,608,210
Central de Valores Privado (custodia local)	257,441,111,943
Central de Valores Privado (custodia internacional)	999,585,157
Central de Valores Público (BCCR)	81,281,090,257
Custodio extranjero	60,083,804,051
Bóveda	2,829,400
Titulos dudosos, morosos o en litigio	1