



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
31-mar-26
Cifras en Colones Costarricenses

Página 1

ACTIVO

	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	3,930,837,434	
VALORES NEGOCIABLES	2	2,874,134,824	
CUENTAS POR COBRAR	3	47,460,577	
INTERESES POR COBRAR		<u>34,688,134</u>	6,887,120,969
INVERSIONES EN ACCIONES			37,897,388
EQUIPOS Y MOBILIARIO			1,838,437
EQUIPOS DE COMPUTACION			20,155,814
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO)			-7,199,275
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			274,215,353
OTROS ACTIVOS			28,167,534
TOTAL ACTIVO			<u><u>7,242,196,220</u></u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO A CORTO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>3,805,529,331</u>	3,805,529,331
TOTAL PASIVO			

PATRIMONIO

CAPITAL ACCIONES		1,372,534,000	
UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		1,940,660,236	
RESERVAS		250,398,343	
APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS		88,701,440	
GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS		19,686,393	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		-204,459,067	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		<u>-30,854,459</u>	3,436,666,889

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

7,242,196,220

CUENTAS DE ORDEN	9		524,827,001,014
------------------	---	--	-----------------

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
 Del 01 Enero del 2026 al 31 de Marzo del 2026

Página 1

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 31-mar-26	ACUMULADOS 31-mar-26
COMISIONES	5	167,135,492	488,676,449
INGRESOS FINANC.POR DISP		3,767,037	5,296,768
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	15,595,798	45,857,179
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		10,980,319	0
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACT		492,657	756,139
TOTAL DE INGRESOS		197,971,303	540,586,535
GASTOS			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	175,712,504	564,151,831
GASTOS FINANCIEROS	8	3,936,176	16,668,338
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO		0	0
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		49,177,082	204,432,381
TOTAL DE GASTOS		228,825,762	785,252,550
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		-30,854,459	-244,666,015
IMPUESTO DE RENTA		0	0
UTILIDAD DESPUES IMP.		-30,854,459	-244,666,015



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
31-mar-26
Cifras En colones Costarricenses

Página 1

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	-235,313,526
Ajustes a periodos anteriores	-1,059,662
Ganancias (pérdidas) no realizadas	2,046,613

Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos

Depreciaciones y amortizaciones	1,012,116
---------------------------------	-----------

Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo

Inversiones en títulos valores	197,627,257
Cuentas e intereses por cobrar	-44,708,794
Otros activos	52,685,792
Cuentas e intereses por pagar	<u>1,592,113,729</u>
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	1,564,403,525

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS

Incremento o disminucion de activos tangibles	-2,101,648
---	------------

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	-18,919,074
Aumento neto en efectivo y equivalentes	<u>1,543,382,803</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del período	<u>2,387,454,631</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	<u><u>3,930,837,434</u></u>



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

31-mar-26

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 2022	1,372,534,000	88,701,440	250,398,342	17,639,780	1,941,719,902	3,670,993,464
Incrementos de capital						0
Aportes de los socios						0
Ajustes a Utilidades No Distribuidas					-1,059,662	-1,059,662
Traspaso a reservas			0		0	0
Distribución de dividendos						0
Valoración de la cartera				2,046,613		2,046,613
Utilidad Neta					-235,313,526	-235,313,526
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,342	19,686,393	1,705,346,714	3,436,666,889



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31-mar-26

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		<u>3,930,837,434</u>
Dinero en caja y boveda colones		8,399,404
Dinero en caja y boveda dolares	\$10,672	4,992,994
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	538,870
Efectivo en transito		0
Dinero en Bancos (colones)		335,067,978
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		837,535
Dinero en Bancos (dolares)	\$7,116,607	3,329,504,463
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$30,906	49,295,563
Dinero en Bancos (euros)	€ 357,246	167,137,455
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$74,945	35,063,172
2- VALORES NEGOCIABLES		<u>2,874,134,824</u>
Participaciones fondos inversión abiertos del país		100,034,792
Participaciones fondos inversión abiertos del país		148,170,238
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		378,565,600
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone:	\$4,000,071	1,871,433,002
Operaciones de reporto (colones)		143,685,142
Operaciones de reporto (dolares)	\$419,606	196,312,597
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$76,805	35,933,453
3- CUENTAS POR COBRAR		<u>47,460,577</u>
Clientes Operaciones Bursátiles (colones)		7,445,128
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$76,550	35,813,889
Clientes Operaciones Bursátiles (dólares)	\$17	7,931
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$309	144,448
Otras cuentas por cobrar (colones)		4,049,181
4- CUENTAS POR PAGAR		<u>3,805,529,331</u>
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		297,511,289
Impuesto Valor Agregado por pagar		939,021
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$19,450	9,099,633
Retenciones patronales CCSS		14,327,573
Impuesto de renta sobre salarios		3,662,675
Impuesto de renta sobre dietas		177,844
CCSS		5,597,484
Vacaciones acumuladas por pagar		9,380,058
Aguinaldo acumulado por pagar		17,205,292
Por Operaciones cambiarias		179,726
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	233,925
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,315,190
Clientes operaciones bursátiles (colones)		132,033,495
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$5,799,838	2,713,454,343
Clientes operaciones fondos de inversión (colones)		557,361
Clientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$1,129	528,011
Clientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 294,764	158,839,601
Clientes Operaciones Bursatiles (CAD)	CAD 16	5,271
Clientes Operaciones Bursatiles (GBP)	GBP 47	29,350
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		2,977,998
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$53,114	24,849,212
Otros clientes (colones)		83,173,281
Otros clientes (dólares)	\$647,890	303,115,509
Provisiones		17,085,010
Impuesto sobre la renta diferido		7,251,177
5- INGRESOS COMISIONES		<u>167,135,492</u>
Comisiones por operaciones bursátiles		154,334,010
Comisiones por administracion de carteras Individuales		2,474,612
DISMINUCION DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		110,837
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		6,922,878
Otras comisiones por servicios operativos		3,293,155
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		<u>19,362,835</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros		15,595,798



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31-mar-26

Cifras en colones Costarricenses

Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país

3,767,037

**INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.****NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

31-mar-26

Cifras en colones Costarricenses

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS		175,712,504
Comisiones por servicios	69,907,921	
Provisiones para obligaciones patronales	865,101	
Otros gastos operativos	5,082,760	
Gastos de personal	76,685,667	
Gastos por servicios externos	6,749,630	
Gastos de movilidad y comunicaciones	165,424	
Gastos de infraestructura	6,990,313	
Gastos generales	9,265,688	
8- GASTOS FINANCIEROS		3,936,176
Gastos por obligaciones con entidades financieras	2,143,094	
Otros gastos financieros	1,793,082	
9- CUENTA DE ORDEN		524,827,001,014
CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS		
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	409,408,734	
Adminis de Carteras Individuales por Puestos de Bolsa	9,912,397,194	
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	53,541,540	
Central de Valores Público (BCCR)	2,249,998,616	
Efectivo por la actividad de custodia	2,846,573,193	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	6,088,813,171	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	35,520,260,603	
Pendientes de recibir valor de Custodio extranjero	139,045,488	
Compras a futuro	19,034,004,531	
Ventas a futuro	31,581,760,775	
Central de Valores Privado (custodia local)	266,786,955,595	
Central de Valores Privado (custodia internacional)	1,680,559,769	
Central de Valores Público (BCCR)	90,098,275,718	
Custodio extranjero	58,421,926,436	
Bóveda	3,479,650	
Titulos dudosos, morosos o en litigio	1	