SAMA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION (G.S) S.A.

3-101-065037

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL: 30/06/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Cuenta	30/06/2026	31/12/2025	30/06/2025
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	155,390,718	402,735,854	81,200,115
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	905,405,117	682,810,934	953,983,919
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	181,372	0	98,934
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	28,031,857	35,162,807	46,212,518
Total ACTIVO CORRIENTE	**1,089,009,063**	**1,120,709,595**	**1,081,495,486**
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	109,513,126	109,240,104	122,895,120
EQUIPOS Y MOBILIARIO	1,542,813	1,798,259	1,725,396
Total ACTIVO NO CORRIENTE	**111,055,939**	**111,038,363**	**124,620,516**
Total ACTIVO	**1,200,065,002**	**1,231,747,958**	**1,206,116,003**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	127,095,404	122,443,649	131,675,495
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	3,502,380	3,367,525	3,233,839
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	3,022,858	16,351,495	8,555,342
REMUNERACIONES POR PAGAR	8,163,833	3,737,452	8,275,839
PROVISIONES	7,525,562	14,037,404	1,120,628
Total PASIVO CORRIENTE	**149,310,036**	**159,937,524**	**152,861,142**
Total PASIVO	**149,310,036**	**159,937,524**	**152,861,142**
PATRIMONIO			
CAPITAL PAGADO ORDINARIO	295,000,000	295,000,000	295,000,000
APORTES POR CAPITALIZAR	60,000,000	60,000,000	60,000,000
AJUSTE POR DETERIORO Y VALUACIÓN DE INVERSIOI	3,571,916	3,459,001	2,332,197
RESERVA LEGAL	48,776,963	48,776,963	48,776,963
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES SIN AFECTA	665,527,160	632,934,046	632,934,046
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	-22,121,073	31,640,424	14,211,655
	1,050,754,966	**1,071,810,434**	**1,053,254,860**
Total PATRIMONIO	**1,050,754,966**	**1,071,810,434**	**1,053,254,860**

SAMA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION (G.S) S.A.

3-101-065037

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL: 30/06/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Cuenta	30/06/2026	31/12/2025	30/06/2025
PASIVO + PATRIMONIO			
PASIVO + PATRIMONIO	1,200,065,002	1,231,747,958	1,206,116,003
	1,200,065,002	**1,231,747,958**	**1,206,116,003**
Total PASIVO + PATRIMONIO	**1,200,065,002**	**1,231,747,958**	**1,206,116,003**
CUENTA DE ORDEN			
CUENTA DE ORDEN POR CUENTA DE TERCEROS	33,603,833,598	37,628,837,534	28,606,348,852
Total CUENTA DE ORDEN	**33,603,833,598**	**37,628,837,534**	**28,606,348,852**
Total CUENTA DE ORDEN	**33,603,833,598**	**37,628,837,534**	**28,606,348,852**

KATY SANDOVAL NOGUERA (FIRMA)

Firmado digitalmente por KATY SANDOVAL NOGUERA (FIRMA)

KATY SANDOVAL NOGUERA

Director Financiero Administrativo

JULIO ROMAN BASTOS ALVARADO (FIRMA)

Firmado digitalmente por JULIO ROMAN BASTOS ALVARADO (FIRMA)

JULIO BASTOS ALVARADO

Auditor Interno

SAMA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION (G.S) S.A.

3-101-065037

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

CORTE AL: 30/06/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Cuenta	30/06/2026	31/12/2025	30/06/2025
GASTOS			
GASTOS FINANCIEROS	67,621,070	58,707,368	26,758,034
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	414,909	174,406	168,139
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	33,736,616	49,250,636	20,867,362
GASTOS DE PERSONAL	79,092,812	149,473,967	74,754,868
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	3,936,518	18,439,529	3,386,024
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	15,900,187	27,703,948	13,804,077
GASTOS GENERALES	3,325,853	3,572,856	1,976,621
Total GASTOS	**204,027,966**	**307,322,711**	**141,715,125**
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	1,200,843	531,063	0
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTI	30,172,323	70,141,875	34,627,732
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DES	4,163,391	12,847,132	6,130,856
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	271,536	2,528,394	1,229,977
COMISIONES POR SERVICIOS	145,871,914	266,182,453	119,847,499
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	90	267,894	267,465
Total INGRESOS	**181,680,098**	**352,498,810**	**162,103,529**
UTILIDAD			
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-22,347,868	45,176,099	20,388,404
IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN EL PAÍS	0	-13,535,675	-6,176,749
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS	-22,347,868	31,640,424	14,211,655

SAMA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION (G.S) S.A.

3-101-065037

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CORTE AL: 30/06/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

COMPONENTE	CAPITAL PAGADO ORDINARIO	APORTES POR CAPITALIZAR	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	TOTAL
Saldo al 31/12/2024	**295,000,000**	**60,000,000**	**2,365,498**	**48,776,963**	**637,246,496**	**1,043,388,956**
Resultado del periodo					9,899,205	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			-33,301			
Saldo al 30/06/2025	**295,000,000**	**60,000,000**	**2,332,197**	**48,776,963**	**647,145,701**	**1,053,254,860**
Resultado del periodo					17,428,770	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			1,126,804			
Saldo al 31/12/2025	**295,000,000**	**60,000,000**	**3,459,001**	**48,776,963**	**664,574,470**	**1,071,810,434**
Resultado del periodo					-21,395,178	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			112,915			
Saldo al 30/06/2026	**295,000,000**	**60,000,000**	**3,571,916**	**48,776,963**	**643,179,292**	**1,050,528,171**