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

3-101-065037

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL: 30/09/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Cuenta	30/09/2026	31/12/2025	30/09/2025
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	433,985,969	402,735,854	109,740,589
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	629,071,019	682,810,934	954,431,995
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	212,670	0	23,651
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37,776,909	35,162,807	41,601,160
BIENES DIVERSOS	15,019,877	0	0
Total ACTIVO CORRIENTE	**1,116,066,445**	**1,120,709,595**	**1,105,797,395**
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	101,690,758	109,240,104	116,067,612
EQUIPOS Y MOBILIARIO	1,415,090	1,798,259	1,925,983
Total ACTIVO NO CORRIENTE	**103,105,848**	**111,038,363**	**117,993,595**
Total ACTIVO	**1,219,172,293**	**1,231,747,958**	**1,223,790,989**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	120,125,135	122,443,649	126,752,585
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	3,916,286	3,367,525	3,367,525
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	2,838,857	16,351,495	13,804,016
REMUNERACIONES POR PAGAR	10,909,522	3,737,452	11,018,904
PROVISIONES	22,461,304	14,037,404	4,021,267
Total PASIVO CORRIENTE	**160,251,103**	**159,937,524**	**158,964,298**
Total PASIVO	**160,251,103**	**159,937,524**	**158,964,298**
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	2,560,811	3,459,001	2,908,142
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	-12,943,744	31,640,424	25,207,541
	1,058,921,190	**1,071,810,434**	**1,064,826,691**
Total PATRIMONIO	**1,058,921,190**	**1,071,810,434**	**1,064,826,691**

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

3-101-065037

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL: 30/09/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Cuenta	30/09/2026	31/12/2025	30/09/2025
PASIVO + PATRIMONIO			
PASIVO + PATRIMONIO	1,219,172,293	1,231,747,958	1,223,790,989
	1,219,172,293	**1,231,747,958**	**1,223,790,989**
Total PASIVO + PATRIMONIO	**1,219,172,293**	**1,231,747,958**	**1,223,790,989**
CUENTA DE ORDEN			
CUENTA DE ORDEN POR CUENTA DE TERCEROS	31,304,692,161	37,628,837,534	37,441,080,783
Total CUENTA DE ORDEN	**31,304,692,161**	**37,628,837,534**	**37,441,080,783**
Total CUENTA DE ORDEN	**31,304,692,161**	**37,628,837,534**	**37,441,080,783**

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: 30/09/2026

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Cuenta	30/09/2026	31/12/2025	30/09/2025
GASTOS			
GASTOS FINANCIEROS	78,037,194	58,707,368	38,579,915
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	414,909	174,406	168,139
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	50,735,276	49,250,636	33,557,495
GASTOS DE PERSONAL	122,220,192	149,473,967	112,267,095
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	9,915,772	18,439,529	4,985,396
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	23,850,279	27,703,948	20,748,717
GASTOS GENERALES	5,971,088	3,572,856	2,909,627
Total GASTOS	**291,144,709**	**307,322,711**	**213,216,385**
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	1,868,616	531,063	0
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTI	44,126,140	70,141,875	53,303,996
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DES	11,082,824	12,847,132	7,190,713
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	1,130,091	2,528,394	1,419,024
COMISIONES POR SERVICIOS	219,436,299	266,182,453	187,050,554
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	90	267,894	267,890
Total INGRESOS	**277,644,060**	**352,498,810**	**249,232,178**
UTILIDAD			
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-13,500,648	45,176,099	36,015,793
IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN EL PAÍS	0	-13,535,675	-10,808,252
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS	-13,500,648	31,640,424	25,207,541

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

3-101-065037

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CORTE AL: 30/09/2026

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					20,895,091	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			542,644			
Saldo al 30/09/2025	**295,000,000**	**60,000,000**	**2,908,142**	**48,776,963**	**658,141,586**	**1,064,826,691**
Resultado del periodo					6,432,884	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			550,859			
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					-12,547,958	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			-898,190			
Saldo al 30/09/2026	**295,000,000**	**60,000,000**	**2,560,811**	**48,776,963**	**652,026,512**	**1,058,364,285**