



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE SITUACION
AL 30 DE JUNIO DE 2021

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE	NOTAS		
Depósitos a la Vista Entidades Financieras del País	1	79,741,411	
Inversiones Disponibles para la Venta	2	1,076,550,054	
Cuentas por cobrar		11,030,963	
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		7,400,117	1,174,722,545
OTROS ACTIVOS			
Derecho de uso - edificios e instalaciones		21,077,259	
Impuesto sobre renta pagado por anticipada		18,212,247	
Poliza riesgo del trabajo		18,315	39,307,821
TOTAL ACTIVO			<u>1,214,030,366</u>

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

PASIVO A CORTO PLAZO

Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones	21,889,940	
Impuesto Renta por Pagar	35,189,539	
Impuesto de Valor Agregado por pagar	1,560,774	
Prestaciones legales	21,285	
Impuesto Renta Diferido	8,536,383	
Aportaciones patronales por pagar	620,606	
Impuestos retenidos por pagar	242,035	
Aportaciones laborales retenidas por pagar	260,655	
Vacaciones acumuladas por pagar	1,117,091	
Aguinaldo acumulado por pagar	1,447,463	
Cuentas por Pagar por C.F.S.	2,980,176	
		73,865,946

CAPITAL CONTABLE

Capital Social y Capital Mínimo Funcionamiento	295,000,000	
Aportes Patrimoniales No Capitalizados	60,000,000	
Reservas Patrimoniales	42,040,321	
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores	623,220,915	
Utilidades Acumuladas Mes Anterior	81,655,595	
Ganancias (pérdidas) no realizadas	28,454,001	
Deterioro - Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integr:	6,983,491	
(Ajustes por impuesto diferido)	-8,536,200	
Resultados del período	11,346,298	1,140,164,420

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

1,214,030,366

ANDRÉS CRUZ P.
JEFE DE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO

SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

INGRESOS	REAL	ACUMULADO
	JUNIO-2021	JUNIO-2021
Ingresos Financieros Instrumentos Finar 3	3,463,384	21,087,491
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan	1,677,537	6,364,468
Disminución de estimación de inversiones en instrument	0	13,401,871
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	34,894	355,978
Ingresos Operativos Diversos 4	25,263,099	155,762,196
TOTAL DE INGRESOS	30,438,914	196,972,004
GASTOS		
Gastos Por Diferencial Cambiario 5	329,046	3,460,861
Gastos por estimación de deterioro de Activos	85,603	2,595,448
Gastos de Administración 6	10,432,433	41,362,038
Gastos Operativos Diversos 7	3,361,091	21,362,063
TOTAL DE GASTOS	14,208,173	68,780,410
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	16,230,741	128,191,593
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad	-4,884,443	-35,189,701
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	11,346,298	93,001,892

ANDRÉS CRUZ P.
JEFE DE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO

SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE FUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2021
Cifras en colones costarricenses

Flujo de efectivo en las actividades de operación	
Resultados del período	11,346,298
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario	1,452,463
Gastos por provisiones	3,700,613
Impuesto de renta	4,884,443
Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:	
(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar	929,974
(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar	-2,334,519
(Incremento) o disminuciones Bienes toamados en arrendamiento financiero	152,661
(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados	-18,109,464
Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)	
Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar	-6,551,347
Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación	-4,528,878
Flujos de efectivo en las actividades de inversión	
Incremento (disminución) de inversiones	19,457,199
Disminución de Períodos Anteriores	
Aportes de Capital	0
Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión	19,457,199
Variación neta de disponibilidades	14,928,321
Disponibilidades al inicio del período	64,813,090
Disponibilidades al final del período	79,741,411

ANDRÉS CRUZ P.
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
Estado de Cambios en el Capital Contable
AL 30 DE JUNIO DE 2021
Cifras en colones costarricenses

	Capital Social	Aportes adicionales de socios	Ganancias(Pérdidas)/Valuación	Reservas Patrimoniales	Utilidades acumuladas	Total Capital Contable
Saldos al 31 de diciembre de 2020	295,000,000	60,000,000	10,123,121	34,473,165	481,353,810	880,950,096
Ganancias (pérdidas) no realizadas			16,778,171			16,778,171
Aumento o Disminución					141,867,106	141,867,106
Incrementos de capital				7,567,156		7,567,156
Aportes de los socios						0
Traspaso a reservas						0
Distribución de dividendos						0
Utilidad Neta					93,001,892	93,001,892
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	26,901,292	42,040,321	716,222,808	1,140,164,420

ANDRÉS CRUZ P.
JEFE DE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2021

1-) CAJA Y BANCOS		<u>79,741,411</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta. cte. #1420000195-7 colones		35,036,476
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	71,882	44,704,934
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		<u>1,076,550,054</u>
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		15,056,250
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	863,233	536,861,724
Instrumentos financieros de entidades financieras del país - Recursos propios		68,000,000
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil	35,745	22,230,742
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil		434,401,338
3-) INGRESOS POR INTERESES		<u>3,463,384</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		3,463,384
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		<u>25,263,099</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		7,562,113
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	28,462	17,700,986
Otros Ingresos		1
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>329,046</u>
Junio 2021		329,046
6-) GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>10,432,433</u>
Servicios Administrativos		10,432,433
7-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>3,361,091</u>
Comisiones Por Servicios		3,361,091

ANDRÉS CRUZ P.
JEFE DE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO