



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE MARZO DE 2021

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE	NOTAS		
Depósitos a la Vista Entidades Financieras del País	1	79,986,665	
Inversiones Disponibles para la Venta	2	1,023,364,972	
Cuentas por cobrar		11,113,052	
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		5,789,512	1,120,254,201
OTROS ACTIVOS			
Derecho de uso - edificios e instalaciones		22,373,270	
Otros adelantos dólares		2,958,253	
Poliza riesgo del trabajo		45,788	25,377,311
TOTAL ACTIVO			1,145,631,512

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

PASIVO A CORTO PLAZO

Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		22,987,134	
Impuesto Renta por Pagar		11,707,680	
Impuesto de Valor Agregado por pagar		2,456,630	
Prestaciones legales		5,321	
Otras Provisiones Generales	\$7,650	4,710,947	
Impuesto Renta Diferido		3,768,593	
Aportaciones patronales por pagar		620,606	
Impuestos retenidos por pagar		242,035	
Aportaciones laborales retenidas por pagar		260,655	
Vacaciones acumuladas por pagar		948,750	
Aguinaldo acumulado por pagar		826,856	
Cuentas por Pagar por C.F.S.		3,423,246	51,958,453

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		40,394,908	
Ganancias (pérdidas) no realizadas		12,561,367	
Deterioro - Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral		6,700,491	
(Ajustes por impuesto diferido)		-3,768,410	
Resultados del período		17,523,467	1,093,673,059

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE **1,145,631,512**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

ANDRES CRUZ PEREZ
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO

SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

INGRESOS		REAL MARZO-2021	ACUMULADO MARZO-2021
Ingresos Financieros Instrumentos Financieros	3	3,852,844	10,404,802
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan		224,712	249,381
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros		0	13,401,871
Disminución de provisiones para obligaciones patronales		199,894	251,296
Ingresos Operativos Diversos	4	27,846,639	80,347,180
TOTAL DE INGRESOS		32,124,089	104,654,530
GASTOS			
Gastos Por Diferencial Cambiario	5	751,960	2,697,486
Gastos por estimación de deterioro de Activos		41,942	2,312,448
Gastos de Administración	6	5,816,288	18,605,716
Gastos Operativos Diversos	7	3,645,173	11,412,664
TOTAL DE GASTOS		10,255,363	35,028,314
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		21,868,726	69,626,216
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad		-4,345,260	-11,707,842
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		17,523,467	57,918,374

ANDRES CRUZ PEREZ
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO

SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE FUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2021
Cifras en colones costarricenses

Flujo de efectivo en las actividades de operación	
Resultados del período	17,523,467
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario	424,417
Gastos por provisiones	-1,886,551
Impuesto de renta	-4,345,260
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan	-224,712
Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:	
(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar	3,130,454
(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar	-2,351,037
(Incremento) o disminuciones Bienes toamados en arrendamiento financiero	-266,351
(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados	19,826,409
Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)	
Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar	-71,069,985
Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación	-39,239,149
Flujos de efectivo en las actividades de inversión	
Incremento (disminución) de inversiones	56,312,021
Disminución de Períodos Anteriores	
Aportes de Capital	0
Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión	56,312,021
Variación neta de disponibilidades	17,072,872
Disponibilidades al inicio del período	62,913,793
Disponibilidades al final del período	79,986,665

ANDRES CRUZ PEREZ
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
Estado de Cambios en el Capital Contable

AL 31 DE MARZO 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			5,370,327			5,370,327
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					57,918,374	57,918,374
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	15,493,448	42,040,321	681,139,290	1,093,673,059

ANDRES CRUZ PEREZ
CONTADOR

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2021

1-) CAJA Y BANCOS		<u>79,986,665</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta. cte. #1420000195-7 colones		57,513,646
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	36,493	22,473,019
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		<u>1,023,364,972</u>
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		15,078,300
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	835,868	514,735,565
Instrumentos financieros de entidades financieras del país - Recursos propios		111,503,730
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil		21,179,141
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil	34,392	360,868,236
3-) INGRESOS POR INTERESES		<u>3,852,844</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		3,852,844
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		<u>27,846,639</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		10,308,494
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	28,480	17,537,978
Otros Ingresos		167
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>751,960</u>
Marzo 2021		751,960
6-) GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>5,816,288</u>
Servicios Administrativos		5,816,288
7-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>3,645,173</u>
Comisiones Por Servicios		3,645,173

ANDRES CRUZ PEREZ
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO