



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

ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			
Depósitos a la Vista Entidades Financieras del País	1	254,076,279	
Inversiones Disponibles para la Venta	2	941,748,832	
Cuentas por cobrar		5,456,409	
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		5,831,335	1,207,112,854
OTROS ACTIVOS			
Derecho de uso - edificios e instalaciones		19,571,741	
Impuesto sobre renta pagado por anticipada		36,424,494	
Poliza riesgo del trabajo		92,843	56,089,078
TOTAL ACTIVO			1,263,201,932
PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			
PASIVO A CORTO PLAZO			
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		20,455,965	
Impuesto Renta por Pagar		46,107,038	
Impuesto de Valor Agregado por pagar		2,352,286	
Prestaciones legales		5,301,936	
Impuesto Renta Diferido		8,575,919	
Aportaciones patronales por pagar		2,005,578	
Impuestos retenidos por pagar		371,380	
Aportaciones laborales retenidas por pagar		841,818	
Vacaciones acumuladas por pagar		2,210,847	
Aguinaldo acumulado por pagar		5,205,769	
Otros clientes colonos		690,750	
Cuentas por Pagar por C.F.S.		3,351,781	97,471,067
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		115,278,935	
Ganancias (pérdidas) no realizadas		28,586,397	
Deterioro - Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral		6,574,549	
(Ajustes por impuesto diferido)		-8,575,919	
Resultados del período		3,605,667	1,165,730,865
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			1,263,201,932
TOTAL CUENTAS DE ORDEN			

ANDRÉS CRUZ P.
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO

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

INGRESOS	REAL	ACUMULADO
	SEPTIEMBRE-2021	SEPTIEMBRE-2021
Ingresos Financieros Instrumentos Finan 3	3,063,446	31,054,770
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan	3,048,929	13,951,577
Disminución de estimación de inversiones en instrumentc	346,165	13,831,731
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	0	355,978
Ingresos Operativos Diversos 4	21,866,002	225,372,051
TOTAL DE INGRESOS	28,324,542	284,566,107
GASTOS		
Gastos Por Diferencial Cambiario 5	423,633	4,583,018
Gastos por estimación de deterioro de Activos	0	2,616,366
Gastos de Administración 6	14,558,179	75,416,294
Gastos Operativos Diversos 7	8,339,987	36,958,625
TOTAL DE GASTOS	23,321,799	119,574,303
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	5,002,743	164,991,804
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad	-1,397,076	-46,107,200
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	3,605,667	118,884,604

ANDRÉS CRUZ P.
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO

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

Flujo de efectivo en las actividades de operación	
Resultados del período	3,605,667
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario	2,717,252
Gastos por provisiones	2,987,326
Impuesto de renta	1,397,076
Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:	
(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar	6,728,595
(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar	-2,120,982
(Incremento) o disminuciones Bienes toamados en arrendamiento financiero	501,840
(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados	-18,203,807
Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)	
Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar	-568,405
Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación	-2,955,438
Flujos de efectivo en las actividades de inversión	
Incremento (disminución) de inversiones	-87,724,710
Disminución de Períodos Anteriores	
Aportes de Capital	0
Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión	-87,724,710
Variación neta de disponibilidades	-90,680,148
Disponibilidades al inicio del período	344,756,426
Disponibilidades al final del período	254,076,278

ANDRÉS CRUZ P.
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
Estado de Cambios en el Capital Contable
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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			16,461,906			16,461,906
Aumento o Disminución					141,867,103	141,867,103
Incrementos de capital				7,567,156		7,567,156
Aportes de los socios						0
Traspaso a reservas						0
Distribución de dividendos						0
Utilidad Neta					118,884,604	118,884,604
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	26,585,027	42,040,321	742,105,517	1,165,730,865

ANDRÉS CRUZ P.
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



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

1-) CAJA Y BANCOS		<u>254,076,279</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta. cte. #1420000195-7 colones		214,019,878
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	63,611	40,056,401
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		<u>941,748,832</u>
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	864,983	544,688,193
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil		397,060,638
3-) INGRESOS POR INTERESES		<u>3,063,446</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		3,063,446
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		<u>21,866,002</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		7,442,298
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	22,905	14,423,521
Otros Ingresos		183
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>423,633</u>
Septiembre 2021		423,633
6-) GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>14,558,179</u>
Servicios Administrativos		14,558,179
7-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>8,339,987</u>
Comisiones Por Servicios		8,339,987

ANDRÉS CRUZ P.
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO