

# GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS

## ESTADO DE SITUACION

31-mar-17

Cifras en miles de colones costarricenses

### ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	5,196,951.95	
INVERSIONES EN VALORES Y DEP.A PLAZO	2	4,389,757.54	
INT. Y COMISIONES POR COBRAR		16,867.43	
CARTERA DE CREDITOS	3	1,601.04	
CUENTAS POR COBRAR	4	9,078.80	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		<u>93,288.29</u>	<b>9,707,545.05</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>			
PROPIEDAD MOBILIARIO Y EQUIPO EN USO	5	1,083,965.27	
VEHICULOS		0.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION ACUMULADA		-28,843.52	
INVERSIONES PERMANENTES	6	<u>21,704.81</u>	<b>1,076,826.56</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>			
ACTIVOS INTANGIBLES		5,568.65	
OTROS ACTIVOS		<u>84,897.96</u>	<b>90,466.61</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b><u><u>10,874,838.22</u></u></b>

### PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

<b>PASIVO A CORTO PLAZO</b>			
SOBREGIRO BANCARIO		0.00	
OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO	7	0.00	
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGAR		60,261.98	
OTRAS CTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	8	3,100,933.50	
INGRESOS DIFERIDOS		0.00	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		<u>37,920.07</u>	<b>3,199,115.55</b>
<b>CAPITAL CONTABLE</b>			
CAPITAL ACCIONES		3,331,000.00 ✓	
APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS		219,149.24 ✓	
AJUSTES AL PATRIMONIO		562,131.44 ✓	
RESERVAS		227,848.13 ✓	
UTILIDADES(PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		3,112,817.39	
UTILIDAD DEL PERIODO		<u>222,776.47</u>	<b>7,675,722.67</b>
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE</b>			<b><u><u>10,874,838.22</u></u></b>

<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>	<b><u><u>411,724,048.85</u></u></b>
-------------------------------	-------------------------------------

  
**ROGER SEGURA ARROYO**  
 JEFE CONTABILIDAD

  
**KATTY SANDOVAL NOGUERA**  
 AUDITORA INTERNA

# GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS

## ESTADO DE RESULTADOS

31-mar-17

Cifras en miles de colones costarricenses

INGRESOS	NOTAS	ACUMULADO AL 31-mar-17
INGRESOS FINANCIEROS		40,339.66
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		120,886.41
INGRESO POR COMISION		450,291.17
INGRESO POR PARTICIPACIONES		-0.02
INGRESO POR CAMBIO Y ARBITRAJE		21,607.00
INGRESOS POR CAMBIO Y ARBITRAJE DE DIVISAS		329,653.78
OTROS INGRESOS		<u>25,976.71</u>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>988,754.71</b>
<b>GASTOS</b>		
GASTOS GENERALES Y ADMINIST.	9	632,698.47
GASTOS FINANCIEROS		5,520.60
GASTOS TRIBUTARIOS		0.00
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		69,267.53
OTROS GASTOS		<u>0.00</u>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b><u>707,486.60</u></b>
<b>UTILIDAD ANTES IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>		<b>281,268.11</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>		<b><u>58,491.64</u></b>
<b>UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO</b>		<b><u><u>222,776.47</u></u></b>

  
ROGER SEGURA ARROYO  
JEFE CONTABILIDAD

  
KATTY SANDOVAL NOGUERA  
AUDITORA INTERNA

**GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**31-mar-17**

Cifras en miles de colones costarricenses

	CAPITAL ACCIONES	APORTES PATRIMONIALES	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVAS	UTILIDADES	TOTALES
SALDOS AL 31 DICIEMBRE 2016	3,331,000.00	219,149.24	550,125.10	203,924.85	2,913,964.20	7,218,163.38
<u>Más:</u>						
CAPITALIZACION APORTES	0.00			0.00		0.00
INCREMENTO (DISMINUCION DE RESERVAS				23,923.28	-23,923.28	0.00
AJUSTES A UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS					0.00	0.00
AJUSTES AL PATRIMONIO			0.00	0.00	0.00	0.00
DEVOLUCION DE APORTES				0.00	0.00	0.00
UTILIDADES DEL PERIODO					222,776.47	222,776.47
APORTES DE SOCIOS		0.00				0.00
OTRAS APLICACIONES						234,782.82

SALDOS AL CORTE ACTUAL

3,331,000.00      219,149.24      550,125.10      227,848.13      3,112,817.39      7,675,722.67



ROGER SEGURA ARROYO  
 JEFE CONTABILIDAD



KATTY SANDOVAL NOGUERA  
 AUDITORA INTERNA

# GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS

## ESTADO CONSOLIDADOS DE FUJOS DE EFECTIVO

31-mar-17

Cifras en miles de colones costarricenses

<b>Flujo de efectivo en las actividades de operación</b>	
Resultados del período	222,776.47
<b>Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos</b>	
Depreciaciones y amortizaciones	735.95
Ajuste a períodos anteriores	
<b>Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:</b>	
(Incremento) o Disminución de créditos y cuentas por cobrar	37,496.27
(Incremento) o Disminución de otros activos	-997.15
(Incremento) o Disminución de desembolsos anticipados	108,089.04
(Incremento) o Disminución de activos intangibles	-1,017.27
<b>Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)</b>	
Incremento o (Disminución) de cuentas por pagar	-1,197,145.29
Incremento o (Disminución) de impuesto de renta por pagar	-78,442.19
<b>Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación</b>	<u>-908,504.17</u>
<b>Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento</b>	
Incremento (disminución) de préstamos por pagar	<u>0.00</u>
<b>Flujo de efectivo provisto por las actividades de financiamiento</b>	0.00
<b>Flujos de efectivo en las actividades de inversión</b>	
Incremento de inversiones permanentes	0.01
Aportes de patrimonio	-15,893.73
(Adquisición) Retiro de mobiliario y equipo	4,124.37
Disminución o (aumento) de inversiones en valores y depósitos	<u>-368,270.52</u>
<b>Flujo de efectivo provisto por las actividades de inversión</b>	<u>-380,039.87</u>
Variación neta de disponibilidades	<u>-1,288,544.04</u>
Disponibilidades al inicio del período	<u>6,485,495.99</u>
Disponibilidades al final del período	<u><u>5,196,951.95</u></u>

  
ROGER SEGURA ARROYO  
JEFE CONTABILIDAD

  
KATTY SANDOVAL NOGUERA  
AUDITORA INTERNA

**GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31-mar-17**

Cifras en miles de colones costarricenses

<b>1-) DISPONIBILIDADES</b>	<b><u>5,196,952</u></b>
Efectivo	16,164
Depósitos a la vista en el B.C.C.R.	930,338
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	155,199
Cuentas corrientes y depósitos a la vista en entidades financieras del país	4,019,359
Disponibilidades restringidas	75,892
<b>2-) INVERSIONES EN VALORES Y DEPOSITOS A PLAZO</b>	<b><u>4,389,758</u></b>
Inversiones en valores disponibles para la venta	4,389,758
<b>3-) CARTERA DE CREDITOS</b>	<b><u>1,601</u></b>
Préstamos para operaciones bursátiles vigentes.	1,601
<b>4-) CUENTAS POR COBRAR</b>	<b><u>9,079</u></b>
Cuentas por cobrar por servicios bursátiles	28
Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta por cobrar	0
Otras cuentas por cobrar diversas	9,051
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	0
<b>5-) PROPIEDAD MOBILIARIO Y EQUIPO EN USO</b>	<b><u>1,083,965</u></b>
Terrenos	542,136
Edificios e instalaciones	526,158
Equipos y mobiliario	0
Equipos de computación	15,671
<b>6-) INVERSIONES PERMANENTES</b>	<b><u>21,705</u></b>
Bolsa Nacional de Valores S.A.	21,590
Otros	115
<b>7-) OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO</b>	<b><u>0</u></b>
Préstamos de entidades financieras del país-Moneda Extranjera	0
<b>8-) CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES</b>	<b><u>3,100,934</u></b>
Cuentas por pagar diversas	57,707
Cuentas por pagar por servicios bursátiles	2,879,882
Cargos por pagar	163,345
<b>9-) GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS</b>	<b><u>632,698</u></b>
Gastos de personal	296,543
Gastos por servicios externos	22,470
Gastos de movilidad y comunicaciones	3,026
Gastos de infraestructura	55,626
Gastos generales	17,887
Comisiones por servicios	219,625
Gastos por provisiones	1,582
Otros gastos con partes relacionadas	2,347

GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31-mar-17

Cifras en miles de colones costarricenses

---

Otros gastos operativos

13,592