



**SAMA CONSULTORES PROFESIONALES, S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

	<b>NOTAS</b>		
Depósitos a la Vista Entidades Financieras del País	<b>1</b>	2,524,967	
Instrumentos financieros de entidades financieras del país.	<b>2</b>	134,947,022	
Cuentas y Comisiones por Cobrar	<b>3</b>	<u>1,436,218</u>	<b>138,908,207</b>

**OTROS ACTIVOS**

Impuesto sobre la renta diferido (colones)		0	
Impuesto sobre la renta diferido (colones)		<u>811,440</u>	<b>811,440</b>

**TOTAL ACTIVO**

**139,719,647**

**PASIVO Y CAPITAL CONTABLE**

**PASIVO A CORTO PLAZO**

Cuentas por Pagar y Provisiones	<b>5</b>	3,891,172	
Impuesto de renta por pagar		<u>6,750,071</u>	<b>10,641,243</b>

**CAPITAL CONTABLE**

Capital pagado ordinario (colones)		15,000,000	
Reserva legal (colones)		2,000,000	
Ganancias (pérdidas) no realizadas		0	
Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores		82,856,401	
Resultado del Período		<u>29,222,003</u>	<b>129,078,404</b>

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE**

**139,719,647**

**TOTAL CUENTAS DE ORDEN**

**0**

**ROGER SEGURA ARROYO**  
**JEFE CONTABILIDAD**

**KATTY SANDOVAL NOGUERA**  
**AUDITORA INTERNA**



**SAMA CONSULTORES PROFESIONALES, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 ENERO DE 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018**

INGRESOS	REAL SETIEMBRE-18	ACUMULADO SETIEMBRE-18
<b>Ingresos</b>		
Ingresos Financieros	6 457,089	2,329,469
Ingresos Operativos Diversos	569,540	49,857,225
Diferencias de cambio por disponibilidades (col)	2,180,473	3,813,380
<b>Total Ingresos</b>	<b>3,207,102</b>	<b>56,000,074</b>
<b>Gastos</b>		
Gastos Financieros	0	833,280
Gastos Administración	537,646	2,029,325
Gastos Operativos Diversos	2,155,765	17,165,396
Impuestos y Participaciones sobre Utilidad	0	0
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>2,693,411</b>	<b>20,028,001</b>
<b>UTILIDAD NETA DEL PERIODO</b>	<b>513,691</b>	<b>35,972,074</b>
Impuestos y Participaciones sobre Utilidad	3,380,696	6,750,071
<b>UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO</b>	<b>-2,867,005</b>	<b>29,222,003</b>

ROGER SEGURA ARROYO  
JEFE CONTABILIDAD

KATTY SANDOVAL NOGUERA  
AUDITORA INTERNA



**SAMA CONSULTORES PROFESIONALES, S.A.**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018**

---

**FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

(Pérdida) Utilidad Neta	29,222,003
<b><u>Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo</u></b>	
Inversiones en títulos valores	-38,065,736
Cuentas e intereses por cobrar	-1,436,218
Otros activos	694,167
Cuentas e intereses por pagar	7,182,224
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	<u><b>-2,403,560</b></u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Dividendos pagados	0
Aumento neto en efectivo y equivalentes	<u>-2,403,560</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del período	<u>4,928,528</u>
<b>Efectivo y equivalentes al final del período</b>	<u><b>2,524,967</b></u>

**ROGER SEGURA ARROYO**  
**CONTADOR**

**KATTY SANDOVAL**  
**AUDITORA INTERNA**



## SAMA CONSULTORES PROFESIONALES, S.A.

### Estado de Cambios en el Capital Contable

AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018

Cifras en colones costarricenses

	Capital Social	Reservas Patrimoniales	Utilidades acumuladas	Total Capital Contable
Saldos al 31 de diciembre de 2017	10,000,000	1,600,000	88,256,401	99,856,401
Ganancias (pérdidas) no realizadas				0
Aportes de los socios				0
Distribución de utilidades	5,000,000	400,000	-5,400,000	0
Utilidad o (Pérdida) Neta			29,222,003	29,222,003
Saldos a la fecha de corte	15,000,000	2,000,000	112,078,404	129,078,404

ROGER SEGURA ARROYO  
CONTADOR

KATTY SANDOVAL  
AUDITORA INTERNA



**SAMA CONSULTORES PROFESIONALES, S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018**

---

<b>1-) CAJA Y BANCOS</b>			<b><u>2,524,967</u></b>
BNCR Cuenta corriente # 000-216961-3 (Colones)			297,701
BNCR Cuenta corriente # 000-619523-4 (Dólares)	\$3,845.95		2,227,267
<b>2-) INVERSIONES TRANSITORIAS</b>			<b><u>134,947,022</u></b>
Instrumentos financieros de entidades financieras del país - Recursos propios			134,947,022
Participaciones fondos inversión abiertos del país colones			0
Participaciones fondos inversión abiertos del país dolares	\$0.00		0
<b>3-) CUENTAS POR COBRAR</b>			<b><u>1,436,218</u></b>
Otras cuentas por cobrar	\$1,000.00		579,120
Sama Valores S.A.	\$1,480.00		857,098
<b>5-) CUENTAS POR PAGAR</b>			<b><u>9,001,175</u></b>
Impuesto sobre la Renta			6,750,071
<b>6-) INGRESOS POR INTERESES</b>			<b><u>457,089</u></b>
Intereses sobre Inversiones			457,089