

EXCEL PUESTO DE BOLSA, S. A.
Estados Financieros Semestrales
30 de junio de 2024

EXCEL PUESTO DE BOLSA, S. A.

Estados de situación financiera

Al 30 de junio de 2024 y 31 de diciembre 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

<u>Activos</u>	<u>Nota</u>	<u>jun-24</u>	<u>dic-23</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	11	1,041,938,223	1,851,317,080
Inversiones en instrumentos financieros:			
A valor razonable con cambios en resultados	8,12	5,780,210,366	5,544,358,873
A valor razonable a costo amortizado		1,150,203,360	128,903,680
A valor razonable instrumentos financieros derivados	8,13	61,761,694	8,697
Cuentas por cobrar relacionadas	14	1,186,592	713,171
Otras cuentas por cobrar	12	15,881,200	314,891,119
Impuestos pagados por anticipado	23	9,900,332	9,822,881
Impuestos diferidos		-	-
Inversiones en sociedades	15	75,895,299	75,895,299
Activos intangibles	16	12,841,069	13,563,672
Mejoras, mobiliario y equipos, neto	17	24,779,196	25,528,885
Activos por derecho de uso	18	25,276,165	28,137,618
Otros activos	19	5,253,464	<u>6,286,036</u>
TOTAL DE ACTIVOS		<u>8,205,126,960</u>	<u>7,999,427,011</u>

(Continúa)

EXCEL PUESTO DE BOLSA, S. A.

Estados de situación financiera

Al 30 de junio de 2024 y 31 de diciembre de 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

<u>Pasivos</u>	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Pasivos financieros:			
A valor razonable	9, 12, 19	94,220,481	6,590,844
A costo amortizado:			
Obligaciones por financiamientos	12,19,24	6,979,928,080	6,756,656,698
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	19,20, 24	-	252,584,445
Acreeedores por intermediación	21, 24	67,313,816	47,014,444
Pasivo por Arrendamiento	21, 24	26,107,816	28,265,241
Cuentas por pagar relacionadas	14	643,190	942,572
Otras cuentas por pagar	20	10,428,130	24,795,752
Acumulaciones y otras obligaciones	23	20,280,765	<u>22,665,561</u>
Total de pasivos		<u>7,198,922,278</u>	<u>7,139,515,557</u>
Patrimonio:			
Capital pagado	26	350,000,000	350,000,000
Reserva legal	26	70,000,000	70,000,000
Resultados acumulados	26	439,911,448	335,135,340
Resultado del período	26	<u>146,293,234</u>	<u>104,776,114</u>
Total de patrimonio		<u>1,006,204,682</u>	<u>859,911,454</u>
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>8,205,126,960</u>	<u>7,999,427,011</u>

Las notas en las páginas 1 a 64 son parte integral de estos estados financieros.

Antonio Jorge
Director General

Iliana Vasquez
Contadora

EXCEL PUESTO DE BOLSA, S. A.

Estados de resultados

Semestres terminados el 30 de junio de 2024 y 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

		Semestres terminados el	
		30 de junio de	
	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Resultado por instrumentos financieros:			
A valor razonable	28	972,724,910	470,317,050
A valor razonable - instrumentos financieros derivados	28	(480,590,024)	21,827,854
A costo amortizado	28	(236,185,317)	(332,252,775)
A costo amortizado - operaciones de financiamiento		-	-
Total resultados por instrumentos financieros		<u>255,949,570</u>	<u>159,892,129</u>
Resultado por intermediación:			
Comisiones por operaciones bursátiles	26, 27, 28	45,037,491	6,322,586
Gastos por comisiones y servicios	27,28	(20,182,864)	(19,336,067)
Otras Comisiones	27,28	-	517,320
Total resultados por intermediación		<u>24,854,627</u>	<u>(12,496,161)</u>
Gastos por financiamientos		(5,982,062)	(44,800,009)
Gastos de administración y comercialización	29	(133,151,228)	(85,974,884)
Otros resultados:			
Reajuste y diferencia en cambio	10	3,638,975	(1,783,165)
Resultado de inversiones en sociedades		-	7,297,762
Otros ingresos (gastos)		983,352	8,377,234
Total otros resultados		<u>4,622,328</u>	<u>13,891,831</u>
Resultado antes de impuesto sobre la renta	24	146,293,234	30,512,906
Impuesto sobre la renta, neto	24	-	-
Resultados del período		<u>146,293,234</u>	<u>30,512,906</u>

Las notas en las páginas 1 a 64 son parte integral de estos estados financieros.

Antonio Jorge
Director General

Iliana Vasquez
Contadora

EXCEL PUESTO DE BOLSA, S. A.

Estados de cambios en el patrimonio

Semestre terminado el 30 de junio de 2024 y año terminado el 31 de diciembre de 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RDS)

	<u>Nota</u>	<u>Capital en acciones</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Resultados del período</u>	<u>Total de patrimonio</u>
Saldos al 1ro. de enero de 2023		275,000,000	55,000,000	316,050,757	46,084,583	692,135,340
Total resultados integrales del período:						
Resultado del período	25	-	-	-	104,776,114	104,776,114
Aumento de capital		63,000,000	-	-	-	63,000,000
Transacciones con propietarios del Puesto de Bolsa - dividendos o participaciones distribuidas		12,000,000	15,000,000	(27,000,000)	-	-
Transferencia de resultados	25	-	-	<u>46,084,583</u>	(46,084,583)	-
Saldos al 31 de diciembre de 2023		<u>350,000,000</u>	<u>70,000,000</u>	<u>335,135,340</u>	<u>104,776,114</u>	<u>859,911,448</u>
Total resultados integrales del período:						
Resultado del período	25	-	-	-	146,293,234	146,293,234
Transferencia de resultados	25	-	-	-	-	-
Total de resultados integrales del período		-	-	-	146,293,234	146,293,234
Saldos al 30 de junio de 2024		<u>350,000,000</u>	<u>70,000,000</u>	<u>335,135,340</u>	<u>251,069,348</u>	<u>1,006,204,682</u>

Las notas en las páginas 1 a 64 son parte integral de estos estados financieros.

Antonio Jorge
Director General

Iliana Vasquez
Contadora

EXCEL PUESTO DE BOLSA, S. A.

Estados de flujos de efectivo

Semestres terminados el 30 de junio de 2024 y 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

		Semestres terminados el	
		30 de junio	
	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN:			
Comisiones recaudadas (pagadas)		24,854,626.92	(3,322,334.00)
Egreso neto por instrumentos financieros a valor razonable		343,913,030	267,634,578
Egreso neto por instrumentos financieros a costo amortizado		(61,752,997)	(332,252,775)
Gastos de administración y comercialización pagados		(942,586,204)	(83,429,319)
Gastos de administración y comercialización pagados		(122,019,514)	-
Intereses pagados		(329,961,916)	(44,800,009)
Impuestos pagados		-	-
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación		<u>307,361,519</u>	<u>86,682,864</u>
Flujo neto generado por (usado en) las actividades de operación		<u>(780,191,454)</u>	<u>(109,486,995)</u>
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisición de activos intangibles	16	(7,105,198)	(1,345,924)
Incorporación de mejoras, mobiliario y equipos	17	(2,554,225)	(595,183)
Derecho de Uso por arrendamiento		704,022	62,999,996
		<u>-</u>	<u>-</u>
Flujo neto usado en las actividades de inversión		<u>(8,955,401)</u>	<u>61,058,889</u>
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Producto de obligaciones por financiamientos	19	26,605,831,113	22,268,299,581
Pagos de obligaciones por financiamientos	19	(26,374,734,285)	(22,063,783,616)
aumento de capital		-	(4,208,450)
Emisión obligación subordinada	19	-	(603,990,565)
Financiamientos obtenidos		-	-
Financiamientos pagados		<u>(251,328,830)</u>	<u>-</u>
Flujo neto provisto por las actividades de financiamiento	19	<u>(20,232,002)</u>	<u>(403,683,049)</u>
Flujo neto total del período		<u>(809,378,857)</u>	<u>(452,111,155)</u>
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		<u>1,851,317,080</u>	<u>734,569,358</u>
SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		<u>1,041,938,223</u>	<u>282,458,202</u>

Las notas en las páginas 1 a 64 son parte integral de estos estados financieros.

Antonio Jorge
Director General

Iliana Vásquez
Contadora