

**MPB Multivalores, S. A. - Puesto de Bolsa**  
**Estado de Situación**  
**Semestres cortados al 30 de junio de 2020 y 31 de diciembre 2019**  
**Expresado en Pesos Dominicanos**

	Notas	Acumulado al 30/06/2020	Acumulado al 31/12/2019
<b>Activos</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	9,10,28	25,004,872.65	2,093,825.75
Inversiones en Instrumentos Financieros			
A valor razonable con cambios en resultados	10,28	53,552,481.89	46,981,151.83
A valor razonable Instrumentos Financieros Derivados		-	-
A valor razonable Con cambios en ORI		-	-
A costo amortizado	10,28	406,299.07	-
Deudores por Intermediacion		-	-
Cuentas por Cobrar en operaciones de cartera propia		-	-
Cuentas por Cobrar Relacionadas		-	-
Otras cuentas por cobrar	14,28	7,716,747.07	58,487,554.57
Impuestos por cobrar	10	3,780,392.06	703.46
Impuestos Diferidos		-	-
Inversiones en Sociedades	10	374.84	374.84
Activos Intangibles	10, 16	8,097,887.20	7,796,089.15
Propiedades, Planta y Equipo	17, 19	1,168,718.10	2,117,856.72
Propiedades de Inversion		-	-
Otros Activos	20	457,666.95	903,547.03
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>100,185,439.83</b>	<b>118,381,103.35</b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Pasivos Financieros</b>			
A valor Razonable		-	-
A valor razonable-instrumento financieros derivados		-	-
A Costo Amortizado			
Obligaciones por financiamiento	10,21,23,26	6,604,985.83	-
Obligaciones por instrumentos financieros Emitidos		-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras		-	-
Acreedores por intermediacion		-	-
Cuentas por pagar personas relacionadas		-	-
Otras cuentas por pagar	10,26	11,819,474.17	15,361,417.34
Provisiones		-	-
Acumulaciones y otras obligaciones	26	462,934.27	528,260.74
Impuestos por pagar	26	10,944,994.49	14,528,324.97
Impuestos diferidos		-	-
Otros pasivos		-	-
<b>Total Pasivos</b>		<b>29,832,388.76</b>	<b>30,418,003.05</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital	29	50,000,000.00	50,000,000.00
Aportes para futura capitalizacion	29	3,270,000.00	3,270,000.00
Reserva Legal	29	10,000,000.00	10,000,000.00
Reserva de capital		-	-
Resultados acumulados	29	24,693,100.30	(33,643,010.72)
Resultados del ejercicio	29	(17,610,049.23)	58,336,111.02
Superavit por revaluacion		-	-
Otro resultado integral		-	-
<b>Total de Patrimonio</b>		<b>70,353,051.07</b>	<b>87,963,100.30</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>100,185,439.83</b>	<b>118,381,103.35</b>

Las notas en las páginas 1 a 46 son parte integral de estos estados financieros

**Erick Eduardo  
Jerez Mejia**

Firmado digitalmente por  
Erick Eduardo Jerez Mejia  
Fecha: 2021.01.13  
16:20:19 -04'00'

---

Erick Jerez  
Gerente General

**Janet  
Altagracia  
Lizardo Jorge**

Firmado digitalmente  
por Janet Altagracia  
Lizardo Jorge  
Fecha: 2021.01.13  
14:56:23 -04'00'

---

Janet Lizardo Jorge  
Gerente de Contabilidad

**MPB Multivalores, S. A. - Puesto de Bolsa**  
**Estado de Resultado**  
**Semestres cortados al 30 de junio de 2020 y 30 de junio de 2019**  
**Expresado en Pesos Dominicanos**

		Del 01 de enero al 30/06/2020	Del 01 de enero al 30/06/2019
Resultado por instrumentos financieros			
A valor Razonable	31	2,797,885.12	991,270.46
A valor razonable - Instrumentos financieros derivados		-	-
A costo Amortizado	31	(63,257.61)	-
<b>Total resultados por instrumentos financieros</b>		<b>2,734,627.51</b>	<b>991,270.46</b>
Ingresos por servicios:			
Ingresos por administracion de cartera		-	-
Ingresos por custodia de valores		-	-
Ingresos por asesorias financieras	30,31	-	131,621,278.54
Otros Ingresos por servicios		-	-
<b>Total Ingresos por servicios</b>		<b>-</b>	<b>131,621,278.54</b>
Resultado por intermediacion			
Comisiones por operaciones bursatiles y Extrabursatiles		-	-
Gastos por comisiones y servicios	31	(62,241.55)	(298,244.79)
Otras Comisiones		-	-
<b>Total Resultados por intermediacion</b>		<b>(62,241.55)</b>	<b>(298,244.79)</b>
Ingresos (Gastos) por financiamiento			
Ingresos por Financiamiento		-	-
Gastos por financiamiento		-	-
<b>Total Ingresos (Gastos) por financiamiento</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Gastos de administracion y Comercializacion</b>	<b>32</b>	<b>(20,456,802.37)</b>	<b>(50,484,516.19)</b>
Otros resultados			
Reajuste y diferencia de cambio	31	(66,831.32)	471,312.13
Resultado de inversiones en sociedades	31	-	-
Otros ingresos (Gastos)	31	241,198.50	173,106.89
Operaciones descontinuadas (neto)		-	-
<b>Total otros resultados</b>		<b>174,367.18</b>	<b>644,419.02</b>
Resultado antes del impuesto sobre la renta	27	(17,610,049.23)	82,474,207.04
Impuesto sobre la renta		-	-
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>(17,610,049.23)</b>	<b>82,474,207.04</b>

Las notas en las páginas 1 a 46 son parte integral de estos estados financieros

**Erick Eduardo  
Jerez Mejia**

Firmado digitalmente  
por Erick Eduardo Jerez  
Mejia  
Fecha: 2021.01.13  
16:19:34 -04'00'

Erick Jerez  
Gerente General

**Janet  
Altagracia  
Lizardo Jorge**

Firmado digitalmente  
por Janet Altagracia  
Lizardo Jorge  
Fecha: 2020.12.28  
13:59:26 -04'00'

Janet Lizardo Jorge  
Gerente de Contabilidad

**MPB MultiValores, S. A. - Puesto de Bolsa**  
**Estado de Otros Resultados Integrales**  
**Semestres cortados al 30 de junio de 2020 y 30 de junio de 2019**  
**Expresado en Pesos Dominicanos**

	Del 01 de enero al 30/06/2020	Del 01 de enero al 30/06/2019
<b>ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(17,610,049.23)	82,474,207.04
Ingresos (Gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		
Partidas que no se reclasificaran posteriormente al resultado del periodo:		
Revalorizacion de propiedades, planta y equipo	-	-
Partidas que seran reclasificadas posteriormente al resultado del ejercicio:		
Activos financieros a valor razonable por patrimonio	-	-
Participacion de otros resultados integrales de inversiones en sociedades	-	-
Otros ingresos (Gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	-	-
Impuesto sobre la renta de otros resultados integrales	-	-
Total Ingresos (Gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	-	-
<b>TOTAL DE RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(17,610,049.23)</b>	<b>82,474,207.04</b>

Las notas en las páginas 1 a 46 son parte integral de estos estados financieros

**Erick Eduardo Jerez Mejia**  
Firmado digitalmente por Erick Eduardo Jerez Mejia  
Fecha: 2021.01.13 16:16:23 -04'00'

Erick Jerez  
Gerente General

**Janet Altigracia Lizardo Jorge**  
Firmado digitalmente por Janet Altigracia Lizardo Jorge  
Fecha: 2020.12.28 13:58:30 -04'00'

Janet Lizardo Jorge  
Gerente de Contabilidad

MPB Multivalores, S. A. - Puesto de Bolsa  
Estado de Cambio en Patrimonio Semestrales  
Al 30 de junio de 2020  
Expresado en Pesos Dominicanos

	Capital	Aportes para futura capitalización	Reservas de Capital	Resultados Acumulados	Utilidad del Ejercicio	Otro resultado integral	Total de Patrimonio
Saldos iniciales al 01 de enero de 2019	30,000,000	3,270,000	6,000,000	(30,129,031)	43,616,639	-	52,757,608
Aumento (disminución) de capital	20,000,000	-	-	(20,000,000)	-	-	-
Aumento de Reservas Legal	-	-	4,000,000	(4,000,000)	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	58,336,112	-	58,336,112
Transferencia de resultados acumulados	-	-	-	43,616,639	(43,616,639)	-	-
Dividendos o participaciones distribuidos	-	-	-	(23,130,620)	-	-	(23,130,620)
Otros resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Otros ajustes	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>50,000,000</b>	<b>3,270,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>(33,643,012)</b>	<b>58,336,112</b>	<b>-</b>	<b>87,963,100</b>
Saldos iniciales al 01 de enero de 2020	50,000,000	3,270,000	10,000,000	(33,643,012)	58,336,112	-	87,963,100
Aumento (disminución) de capital	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Reservas Legal	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	(17,610,049)	-	(17,610,049)
Transferencia de resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos o participaciones distribuidos	-	-	-	-	-	-	-
Otros resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Otros ajustes	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 30 de junio de 2020</b>	<b>50,000,000</b>	<b>3,270,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>(33,643,012)</b>	<b>40,726,063</b>	<b>-</b>	<b>70,353,051</b>

Las notas en las páginas 1 a 46 son parte integral de estos estados financieros

**Erick Eduardo Jerez Mejia**  
Firmado digitalmente por Erick Eduardo Jerez Mejia  
Fecha: 2021.01.13 16:08:50 -04'00'

**Erick Jerez**  
Gerente General

**Janet Altigracia Lizardo Jorge**  
Firmado digitalmente por Janet Altigracia Lizardo Jorge  
Fecha: 2020.12.28 13:57:01 -04'00'

**Janet Lizardo Jorge**  
Gerente de Contabilidad

	30/06/2020	30/06/2019
<b>FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN</b>		
Resultado Neto	(17,610,049)	82,834,266
Comisiones recaudadas (pagadas)	-	-
Ingreso (Egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable	1,806,615	991,270
Ingreso (Egreso) neto por instrumentos financieros a derivados	-	-
Ingreso (Egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado	-	-
Ingreso (Egreso) neto asesorías financieras, administración de cartera y custodia	-	-
Gastos de administración y comercialización pagados	30,027,714	(44,427,492)
Intereses pagados	-	-
Impuestos pagados	-	-
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación	-	388,716
<b>Flujo Neto originado por actividades de la operación</b>	<b>14,224,280</b>	<b>39,786,760</b>
<b>FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Ingresos por ventas de propiedades, planta y equipos	-	-
Ingresos por ventas de inversiones en sociedades	-	-
Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades	-	-
Incorporación de propiedades, planta y equipo	(659,586)	-
Venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Inversiones costo amortizados	-	-
Otros ingresos (egresos) neto de inversión	(2,961,808)	(44,226,681)
<b>Flujo neto originado por actividades de inversión</b>	<b>(3,621,394)</b>	<b>(44,226,681)</b>
<b>FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Ingreso (Egreso) neto por pasivos financieros	(63,258)	-
Ingreso (Egreso) neto por financiamiento de partes relacionadas	-	-
Aumentos de capital	20,000,000	-
Reparto de utilidades y de capital	(10,595,448)	-
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de financiamiento	-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>	<b>9,341,294</b>	<b>-</b>
<b>Flujo neto total positivo (negativo) del periodo</b>	<b>19,944,179</b>	<b>(4,439,921)</b>
Efecto de la variación por cambios en la tasa de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente	(404,481)	-
<b>VARIACION NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>19,539,699</b>	<b>(4,439,921)</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>5,465,174</b>	<b>9,905,095</b>
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>25,004,873</b>	<b>5,465,174</b>

**Erick Eduardo Jerez Mejia**  
Firmado digitalmente por Erick Eduardo Jerez Mejia  
Fecha: 2021.01.13 16:11:20 -04'00'

Erick Jerez  
Gerente General

**Janet Altagracia Lizardo Jorge**  
Firmado digitalmente por Janet Altagracia Lizardo Jorge  
Fecha: 2020.12.28 13:57:50 -04'00'

Janet Lizardo Jorge  
Gerente de Contabilidad

	<b>Activos</b>	<b>Junio</b>	<b>Acumulado</b>
1.1.2.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES - DEPÓSITOS A LA VISTA EN BANCOS Y ASOCIACIONES AHORRO Y PRÉSTAMO AAYP DEL PAIS	0.00	0.00
1.1.3.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES - DEPÓSITOS A LA VISTA EN BANCOS Y OTRAS FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00
1.2.1.01.99.00.00.00.0	<b>Provisiones - Portafolio de Títulos Valores de Deuda Para Comercialización - Portafolio TVD ¿T¿</b>	0.00	0.00
1.2.1.01.99.01.00.00.0	Provisiones Regulares - Portafolio de Títulos Valores de Deuda Para Comercialización - Portafolio TVD -T-	0.00	0.00
1.2.1.01.99.02.00.00.0	Régimen de Provisiones Automáticas - Portafolio de Títulos Valores de Deuda Para Comercialización - Portafolio TVD -T-	0.00	0.00
1.2.1.02.99.00.00.00.0	<b>Provisiones - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Disponible para Comercialización - Portafolio TVD -PIC-</b>	0.00	0.00
1.2.1.02.99.01.00.00.0	Provisiones Regulares - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Disponible para Comercialización - Portafolio TVD -PIC-	0.00	0.00
1.2.1.02.99.02.00.00.0	Régimen de Provisiones Automáticas - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Disponible para Comercialización - Portafolio TVD -PIC-	0.00	0.00
1.2.1.03.99.00.00.00.0	<b>Provisiones - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Mantenidos Hasta el Vencimiento - Portafolio TVD -I-</b>	0.00	0.00
1.2.1.03.99.01.00.00.0	Provisiones Regulares - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Mantenidos Hasta el Vencimiento - Portafolio TVD -I-	0.00	0.00
1.2.2.01.99.00.00.00.0	<b>Provisiones - Portafolio de Acciones para Comercialización - Portafolio de Acciones -T-</b>	0.00	0.00
1.2.2.01.99.01.00.00.0	Provisiones Regulares - Portafolio de Acciones para Comercialización - Portafolio de Acciones -T-	0.00	0.00
1.2.2.01.99.02.00.00.0	Régimen de Provisiones Automáticas - Portafolio de acciones para la Comercialización - Portafolio de Acciones -T-	0.00	0.00
1.2.2.02.99.00.00.00.0	<b>Provisiones - Portafolio de Inversión en Acciones Disponible para Comercialización - Portafolio de Acciones -PIC-</b>	0.00	0.00
1.2.2.02.99.01.00.00.0	Provisiones Regulares - Portafolio de Inversión en Acciones Disponible para Comercialización - Portafolio de Acciones -PIC-	0.00	0.00
1.2.2.02.99.02.00.00.0	Régimen de Provisiones Automáticas - Portafolio de Inversión en Acciones Disponible para Comercialización - Portafolio de Acciones -PIC-	0.00	0.00
1.2.3.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES - INVERSIONES EN OTRAS OBLIGACIONES (OTRAS INVERSIONES)	0.00	0.00
1.2.3.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Inversiones en Otras Obligaciones (Otras Inversiones)</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES - DEPÓSITOS Y TÍTULOS VALORES DE DISPONIBILIDAD RESTRIGIDA	0.00	0.00
1.2.4.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ portafolio TVD -T-</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.02.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio TVD -PIC-</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.03.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio TVD -I-</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.04.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio de Acciones -T-</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.05.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio de Acciones -PIC-</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.06.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ Otras Inversiones</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.07.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio de Inversiones Permanentes IP en Acciones</b>	0.00	0.00
1.2.4.99.08.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Depósitos y Títulos Valores de Disponibilidad Restringida - Depósitos Restringidos correspondientes a Depósitos en Garantía - Depósitos a la vista Remunerados en Bancos e Instituciones Financieras del País y del Exterior de disponibilidad restringida correspondiente a depósitos en efectivo recibidos en garantía</b>	0.00	0.00
1.3.1.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES ¿ ACTIVOS FINANCIEROS INDEXADOS A ORO	0.00	0.00
1.3.1.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Activos Financieros Indexados a ORO</b>	0.00	0.00
1.3.1.99.02.00.00.00.0	<b>Provisiones Automáticas - Activos Financieros Indexados a T ORO</b>	0.00	0.00
1.3.2.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES ¿ ACTIVOS FINANCIEROS INDEXADOS A TÍTULOS VALORES DE DEUDA	0.00	0.00
1.3.2.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Activos Financieros Indexados a Títulos Valores De Deuda del Portafolio TVD</b>	0.00	0.00
1.3.2.99.02.00.00.00.0	<b>Provisiones Automáticas - Activos Financieros Indexados a Títulos Valores De Deuda del Portafolio TVD</b>	0.00	0.00
1.3.3.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES - ACTIVOS FINANCIEROS INDEXADOS A ACCIONES	0.00	0.00
1.3.3.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Activos Financieros Indexados a Acciones</b>	0.00	0.00
1.3.3.99.02.00.00.00.0	<b>Provisiones Automáticas - Activos Financieros Indexados a Acciones del Portafolio de Acciones</b>	0.00	0.00
1.3.9.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES ¿ ACTIVOS FINANCIEROS INDEXADOS A OTROS VALORES	0.00	0.00
1.3.9.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Activos Financieros Indexados a Otros Valores</b>	0.00	0.00
1.3.9.99.02.00.00.00.0	<b>Provisiones Automáticas ¿ Activos Financieros a Otros Valores</b>	0.00	0.00
1.4.1.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES ¿ PRÉSTAMOS DE MARGEN	0.00	0.00
1.4.1.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares Automáticas ¿ Préstamos de Margen ¿ 100% del Saldo deudor cuando este sea mayor o igual al valor de mercado del portafolio financiado</b>	0.00	0.00

	<b>Activos</b>	<b>Junio</b>	<b>Acumulado</b>
1.4.1.99.02.00.00.00.0	<b>(Régimen de Provisión Automática del 100% para Prestatarios Vinculados ¿ Préstamos de Margen ¿ Para prestatarios que constituyan partes vinculadas según se define en Art. 47 Literal b de la Ley Monetaria y Financiera, distintas a Bancos del País, Asociaciones de Ahorro y Préstamo del País y Bancos y Otras Instituciones Financieras del Exterior)</b>	0.00	0.00
1.4.2.99.00.00.00.00.0	<b>RÉGIMEN DE PROVISIÓN AUTOMÁTICA DEL 100% - PRÉSTAMOS DE DINERO CON CRÉDITO DIRECTO NO AUTORIZADO POR SUPERINTENDENCIA DE VALORES</b>	0.00	0.00
1.4.3.99.00.00.00.00.0	<b>(PROVISIONES REGULARES - PAGOS REALIZADOS POR ADELANTADO POR OPERACIONES DE COMPRA DE VALORES PACTADAS PENDIENTES POR LIQUIDAR POR LA CONTRAPARTE)</b>	0.00	0.00
1.4.4.99.00.00.00.00.0	<b>(PROVISIONES REGULARES - CUENTAS POR COBRAR POR CONCEPTO DE VALORES ENTREGADOS POR ADELANTADO POR OPERACIONES DE VENTA DE PACTADAS PENDIENTES POR LIQUIDAR POR LA CONTRAPARTE)</b>	0.00	0.00
1.5.1.99.00.00.00.00.0	<b>PROVISIÓN - RENDIMIENTO POR COBRAR POR DISPONIBILIDADES</b>	0.00	0.00
1.5.2.01.99.00.00.00.0	<b>Provisiones ¿ Rendimientos por Cobrar del Portafolio de Títulos Valores de Deuda Para Comercialización - Portafolio TVD -T-</b>	0.00	0.00
1.5.2.01.99.01.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar - Portafolio de Títulos Valores de Deuda Para Comercialización - Portafolio TVD -T-</b>	0.00	0.00
1.5.2.01.99.02.00.00.0	<b>Regimen de Provisiones Automaticas - Rendimientos por cobrar - Portafolio de Títulos Valores de Deuda para Comercialización - Portafolio TVD -T-</b>	0.00	0.00
1.5.2.02.99.00.00.00.0	<b>Provisiones ¿ Rendimientos por Cobrar - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Disponible Para Comercialización ¿ Portafolio TVD -PIC-</b>	0.00	0.00
1.5.2.02.99.01.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Rendimientos por Cobrar - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Disponible Para Comercialización ¿ Portafolio TVD -PIC-</b>	0.00	0.00
1.5.2.02.99.02.00.00.0	<b>Régimen de Provisiones Automáticas - Rendimientos por cobrar - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Disponible Para Comercialización ¿ Portafolio TVD ¿PIC¿</b>	0.00	0.00
1.5.2.03.99.00.00.00.0	<b>Provisiones ¿ Rendimientos por Cobrar ¿ Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Mantenedos Hasta el Vencimiento ¿ Portafolio TVD -I-</b>	0.00	0.00
1.5.2.03.99.01.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Rendimientos por Cobrar - Portafolio de Inversión en Títulos Valores de Deuda Mantenedos Hasta el Vencimiento ¿ Portafolio TVD -I-</b>	0.00	0.00
1.5.2.03.99.02.00.00.0	<b>(Regimen de Provisiones Automaticas - Dividendos por Cobrar - Portafolio de Acciones para Comercialización - Portafolio de acciones -T- )</b>	0.00	0.00
1.5.3.01.99.00.00.00.0	<b>Provisiones ¿ Dividendos por Cobrar - Portafolio de Acciones para Comercialización - Portafolio de Acciones -T-</b>	0.00	0.00
1.5.3.01.99.01.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Dividendos por Cobrar - Portafolio de Acciones para Comercialización - Portafolio de Acciones ¿T¿</b>	0.00	0.00
1.5.3.02.99.00.00.00.0	<b>Provisiones ¿ Dividendos por Cobrar -Portafolio de Inversión en Acciones Disponible para Comercialización - Portafolio de Acciones ¿PIC¿</b>	0.00	0.00
1.5.3.02.99.01.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Dividendos por Cobrar - Portafolio de Inversión en Acciones Disponible para Comercialización - Portafolio de Acciones ¿PIC¿</b>	0.00	0.00
1.5.3.02.99.02.00.00.0	<b>Régimen de Provisiones Automáticas ¿ Dividendos por Cobrar - Portafolio de Inversión en Acciones Disponible para Comercialización - Portafolio de Acciones ¿PIC¿</b>	0.00	0.00
1.5.4.99.00.00.00.00.0	<b>PROVISIONES ¿ RENDIMIENTOS POR COBRAR DE INVERSIONES EN OTRAS OBLIGACIONES (OTRAS INVERSIONES)</b>	0.00	0.00
1.5.4.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares ¿ Rendimientos por Cobrar - Inversiones en Otras Obligaciones (Otras Inversiones)</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.00.00.00.00.0	<b>PROVISIONES REGULARES ¿ RENDIMIENTOS Y DIVIDENDOS POR COBRAR - DEPÓSITOS Y TV CEDIDOS EN GARANTÍA DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.01.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio TVD ¿T¿</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.02.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio TVD ¿PIC¿</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.03.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio TVD ¿I¿</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.04.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio de Acciones ¿T¿</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.05.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio de Acciones ¿PIC¿</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.06.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Otras Inversiones</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.07.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y TV en Garantía ¿ Portafolio de Inversiones Permanentes IP en Acciones</b>	0.00	0.00
1.5.5.99.08.00.00.00.0	<b>Provisiones Regulares - Rendimientos por Cobrar ¿ Depósitos y Títulos Valores de Disponibilidad Restringida - Depósitos Restringidos correspondientes a Depósitos en Garantía - Depósitos a la vista Remunerados en Bancos e Instituciones</b>	0.00	0.00



	<b>Activos</b>	<b>Junio</b>	<b>Acumulado</b>
	<i>Financieras del País y del Exterior, de disponibilidad restringida, correspondientes a depósitos en efectivo recibidos en garantía</i>		
1.5.6.01.99.00.00.00.0	<b>Provisiones ¿ Rendimientos por Cobrar ¿ Préstamos de Margen</b>	0.00	0.00
1.5.7.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES PARA HONORARIOS Y COMISIONES POR COBRAR RELATIVAS AL MERCADO DE VALORES	0.00	0.00
1.5.8.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES - INTERESES COMPENSATORIOS POR COBRAR - DEPÓSITOS REALIZADOS POR LA INSTITUCIÓN PARA FINES DE GARANTÍA	0.00	0.00
1.6.1.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES - PORTAFOLIO DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES	0.00	0.00
1.6.2.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES ¿ PORTAFOLIO DE INVERSIONES PERMANENTES EN SUCURSALES	0.00	0.00
1.7.1.99.00.00.00.00.0	PROVISIÓN ¿ BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00
1.7.2.99.00.00.00.00.0	PROVISIÓN - BIENES FUERA DE USO	0.00	0.00
1.7.3.99.00.00.00.00.0	RÉGIMEN DE PROVISIÓN AUTOMÁTICA DEL 100% EN FECHA DE ADQUISICIÓN ¿ OTROS BIENES REALIZABLES ADQUIRIDOS COMO INVERSIÓN	0.00	0.00
1.9.2.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES - BIENES DIVERSOS	0.00	0.00
1.9.5.99.00.00.00.00.0	PROVISIONES REGULARES - DEPÓSITOS REALIZADOS POR LA INSTITUCIÓN POR REQUERIMIENTOS JUDICIALES Y ADMINISTRATIVOS	0.00	0.00
1.9.7.01.99.00.00.00.0	Régimen de Provisión del 100% para Títulos Valores de Deuda Vencidos - Portafolio TVD ¿T¿	0.00	0.00
1.9.7.02.99.00.00.00.0	Régimen de Provisión del 100% para Títulos Valores de Deuda Vencidos - Portafolio TVD ¿PIC¿	0.00	0.00
1.9.7.03.99.00.00.00.0	Régimen de Provisión del 100% para Títulos Valores de Deuda Vencidos - Portafolio TVD ¿I¿	0.00	0.00
1.9.7.04.99.00.00.00.0	Régimen de Provisión del 100% para Inversiones en Otras Obligaciones Vencidas	0.00	0.00
1.9.7.05.99.00.00.00.0	Régimen de Provisión del 100% para Depósitos, Otras Obligaciones y Títulos Valores Vencidos - Inversiones de Disponibilidad Restringida Vencidos	0.00	0.00
1.9.8.99.00.00.00.00.0	(PROVISIONES REGULARES - VARIOS) lores Vencidos - Inversiones de Disponibilidad Restringida Vencidos	0.00	0.01
	<b>Total Provisiones Regulares y Automaticas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>

Firmado digitalmente por Jose Luis Manon Javier  
 Fecha: 2020.08.18 23:13:57 -04'00'  
**Jose Luis Mañon Javier**  
**Gerente de Contabilidad**

Firmado digitalmente por Erick Eduardo Jerez Mejia  
 Fecha: 2020.08.19 08:25:46 -04'00'  
**Erick Eduardo Jerez Mejia**  
**Gerente General**

Firmado digitalmente por Erick Eduardo Jerez Mejia  
 Fecha: 2021.01.13 16:18:40 -04'00'  
**Erick Eduardo Jerez Mejia**

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros interinos  
Al semestre terminado al 30 de junio de 2020  
Expresados en pesos dominicanos (DOP)

### 1 Información general de la entidad

MPB Multivalores Puesto de Bolsa, S. A., es una sociedad constituida de acuerdo a las leyes de la República Dominicana el 7 de mayo de 2014.

Tiene por objeto principal la intermediación de valores. Además, podrá efectuar cualquier actividad señalada por el Reglamento de aplicación de la Ley No. 249-17 que rige el Mercado de Valores de la República Dominicana.

Las oficinas de MPB Multivalores Puesto de Bolsa, S.A., se encuentran ubicadas en la Av. Sarasota #20 Torre Empresarial AIRD, Suite 202, Ensanche la Julia, Santo Domingo, Distrito Nacional.

Fue inscrito en el Registro de Mercado de Valores y Productos mediante la Quinta Resolución del Consejo Nacional de Valores de fecha 4 de diciembre de 2015 y autorizado a operar en fecha 31 de mayo de 2016.

**Capital Autorizado.** El Capital Autorizado se fija en la suma de Cincuenta millones de Pesos Dominicanos (RD\$50,000,000.00) dividido en Cincuenta Mil (50,000) acciones nominativas, con un valor de Mil Pesos Dominicanos (RD\$1,000.00) cada una.

La Asamblea General de Accionistas podrá establecer clases de acciones, atendiendo a cualesquiera criterios, aun cuando no se establezcan preferencias ni ventajas particulares para ninguna de las clases.

Al 30 de junio del 2020, los principales ejecutivos del Puesto de Bolsa en las áreas de negocios y operaciones son los siguientes:

Celso Marranzini Pérez	Presidente
Erick Eduardo Jerez	Gerente General
Jorge Marranzini	Gerente de Negocios
Ernesto Feliz	Gerente de Operaciones
Jose Luis Mañon	Gerente de Contabilidad
Maria Elisa Rancier	Oficial de Cumplimiento
Paola Nadime Guillian De Rojas	Directora Finanzas y Riesgo
Sissy Silene Alcántara Paulino	Trader

El Puesto de Bolsa se rige bajo la Ley 249-17 (Ley de Mercado de Valores), su Reglamento de Aplicación y la normativa dictada por el Consejo Nacional de Valores.

### 2 Base de preparación

Las políticas e informaciones financieras del Puesto de Bolsa están conformes con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según adoptadas por la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana (en lo adelante SIMV).

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## ***Período cubierto***

Los estados financieros que se acompañan comprenden a los estados de situación financiera y el estado de cambios en el patrimonio al 30 de junio de 2020 comparados con el 31 de diciembre 2019, así como los estados de resultados del período y otros resultados integrales y estados de flujos de efectivo, por los semestres terminados al 30 de junio 2020 y 30 de junio 2019.

## ***Hipótesis de negocio en marcha***

Los presentes estados financieros han sido preparados basados en el supuesto que la entidad está en movimiento y continuará su actividad dentro del futuro previsible.

Los estados financieros que se acompañan han sido aprobados por la gerencia del Puesto de Bolsa para su emisión en fecha del 13 de julio de 2020. La aprobación final de estos estados financieros debe ser realizada por la asamblea de accionistas.

## **Moneda funcional y de presentación**

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (DOP), que es la moneda funcional de el Puesto de Bolsa.

## **2 Uso de juicios y estimaciones**

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las revisiones de las estimaciones contables se reconocen prospectivamente.

### **2.1 Supuestos e incertidumbres en las estimaciones**

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación al 31 de diciembre de 2019 que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material a los importes en libros de activos y pasivos en el próximo año que terminará el 31 de diciembre de 2020.

### **2.2 Medición de los valores razonables**

El Puesto de Bolsa tiene establecido un marco general de control con respecto a la medición de valores razonables. La gerencia tiene la responsabilidad general de supervisar todas las mediciones significativas de valor razonable incluyendo los valores de nivel 3 y reportar directamente al gerente general.

Cuando se utiliza información de terceros para medir los valores razonables, tales como cotizaciones de agencias de corretaje o de servicios de valuación, la gerencia revisa regularmente las variables no observables significativas y los ajustes a la valuación. La gerencia evalúa la evidencia obtenida de terceros, para sustentar la conclusión de que las valuaciones cumplen con los requerimientos de las NIIF, así como, sobre el nivel de la jerarquía de valor razonable donde deben clasificarse.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Puesto de Bolsa utiliza datos de mercado observables siempre que sea posible. Los valores razonables se determinan en niveles distintos dentro de una jerarquía del valor razonable, que se basa en las variables usadas en las técnicas de valoración, como sigue:

Nivel 1 Precios cotizados (no ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2 Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3 Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición del valor razonable se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía del valor razonable que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

### **3 Base de medición**

Los activos y pasivos en moneda extranjera se convierten a pesos dominicanos (DOP), a la tasa de cambio vigente en el mercado a la fecha de los estados financieros. Los ingresos y gastos se convierten a pesos dominicano (DOP) utilizando la tasa vigente a la fecha de la transacción. Las diferencias resultantes de la conversión de los activos y pasivos se presentan como reajuste y diferencia en cambio en el renglón de otros resultados en los estados de resultados del período y otros resultados integrales que se acompañan.

### **4 Principales políticas de contabilidad**

Las políticas de contabilidad que se describen a continuación han sido aplicadas consistentemente en los períodos presentados en los estados financieros que se acompañan.

#### **4.1 Transacciones en moneda extranjera**

Los activos y pasivos en moneda extranjera se convierten a pesos dominicanos (DOP), a la tasa de cambio vigente en el mercado a la fecha de los estados financieros. Los ingresos y gastos se convierten a (DOP) utilizando la tasa vigente a la fecha de la transacción. Las diferencias resultantes de la conversión de los activos y pasivos se presentan como reajuste y diferencia en cambio, en el renglón de otros resultados en los estados de resultados del período y otros resultados integrales que se acompañan.

#### **4.2 Reconocimiento de ingresos**

##### **4.2.1 Ingresos por instrumentos financieros**

Los ingresos provenientes de instrumentos financieros clasificados a valor razonable con cambios en resultados son reconocidos en resultados sobre la base de lo devengado, en función de los cambios que experimenta el valor razonable de dichos instrumentos. Los ingresos por intereses sobre el portafolio de inversiones para comercialización se consideran incidentales a las operaciones de comercialización del Puesto de Bolsa y se presentan junto con los cambios en el valor razonable en el renglón de resultados por instrumentos financieros a valor razonable.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Los cambios en el valor razonable de instrumentos financieros derivados registrados a valor razonable con cambios en resultados se presentan en el renglón de resultados por instrumentos financieros a valor razonable instrumentos financieros derivados.

Las ganancias y pérdidas en la venta de instrumentos financieros se reconocen a la fecha de liquidación de cada transacción.

Los ingresos por intereses sobre activos financieros a costo amortizado calculados usando el método de tasa de interés efectiva, se reconocen en el estado de resultados del período y otro resultado integral como parte del resultado por instrumentos financieros - a costo amortizado.

## 4.2.2 Ingresos por intermediación

Los ingresos por comisiones se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por cobrar. Estos ingresos incluyen comisiones por estructuración de emisiones que se reconocen como ingresos según lo establecido en el contrato firmado con cada cliente, y las comisiones por la colocación de emisiones que se reconocen como ingresos, según se va colocando la emisión

## 4.3 Beneficios a empleados

### 4.3.1 Beneficios a corto plazo

La Compañía otorga beneficios a sus empleados, tales como vacaciones, bonificaciones legal y regalía pascual de acuerdo con lo estipulado por las leyes laborales del país, así como también otros beneficios y compensaciones de acuerdo con sus políticas de incentivos al personal.

### 4.3.2 Aportes a la seguridad social

El Puesto de Bolsa reconoce en los resultados, los aportes efectuados mensualmente al Sistema Dominicano de Seguridad Social de conformidad con lo establecido en la Ley de Seguridad Social (Ley 87-01). Este sistema funciona con un esquema de cuenta de capitalización individual, consiste en aportes que deben realizar el empleador y los empleados de manera particular y que son administrados por una administradora de pensiones. A la edad de retiro, el empleado recibe el monto de los aportes realizados por el y su empleador, mas el rendimiento de la cuenta de capitalización individual.

### 4.3.3 Prestaciones por terminación

El Código de Trabajo de la República Dominicana requiere que los patronos paguen un auxilio de preaviso y cesantía a aquellos empleados cuyos contratos de trabajo sean terminados sin causa justificada. El Puesto de Bolsa registra el pago de sus prestaciones como gastos en la medida en que los contratos de trabajo son terminados por esta.

## 4.4 Costos financieros

Los costos financieros están compuestos por los gastos de intereses sobre préstamos y otras obligaciones financieras. Los costos por préstamos que no son directamente atribuibles a la adquisición, la construcción o la producción de un activo que califica se reconocen en resultados usando el método de interés efectivo.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## ***Costos por financiamiento***

El reconocimiento de los gastos en el estado de resultados se efectúa cuando es probable que estos se generen y puedan ser medidos con fiabilidad, de acuerdo con las siguientes condiciones:

- ◆ Los gastos por concepto de intereses y otros gastos financieros se reconocen diariamente sobre la base de la proporcionalidad del tiempo bajo el criterio de lo devengado, esto es, a partir de la fecha del reconocimiento inicial de la obligación contractual a entregar una cantidad de intereses.
- ◆ Los gastos por concepto de reexpresión del valor razonable de los activos y pasivos financieros se reconocen diariamente.

Las ganancias en cambio son presentadas compensando los montos correspondientes como ingresos o gastos financieros, dependiendo de si los movimientos en moneda extranjera están en una posición de ganancia o pérdida neta.

## **Impuesto sobre la renta**

El gasto de impuesto está compuesto por el impuesto corriente. El impuesto corriente es reconocido en los resultados, excepto que se relacione directamente con una partida reconocida en el patrimonio donde se presentan como otros resultados integrales.

## **Impuesto sobre la renta corriente**

El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas aprobadas o a punto de ser aprobadas a la fecha de los estados combinados de situación financiera.

## **Impuesto diferido**

Los impuestos diferidos son reconocidos por las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos para propósitos de información financiera y los montos usados para propósitos tributarios.

Se reconocen activos por impuestos diferidos por las pérdidas fiscales no utilizadas, los créditos tributarios y las diferencias temporarias deducibles en la medida en que sea probable que existan ganancias imponibles futuras disponibles contra las que pueden ser utilizadas.

Los activos por impuestos diferidos son revisados en cada fecha de reporte y son reducidos en la medida que no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados sean realizados.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 5.0 Mejoras, mobiliarios y equipos

### Reconocimientos y medición

Las mejoras, mobiliarios y equipos se miden al costo, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro acumuladas.

El programa de computadora adquirido, el cual está integrado a la funcionalidad del equipo relacionado, se capitaliza como parte de ese equipo.

Cuando partes significativas de un elemento de las mejoras, mobiliarios y equipos tienen vidas útiles diferentes, se reconocen como elementos separados (componentes significativos) de mejoras, mobiliarios y equipos.

Cuando una porción de un activo tiene vida útil diferente se contabiliza por componente, es decir, como un activo separado.

Cualquier ganancia o pérdida en la disposición de un elemento de las mejoras, mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el importe en libros del elemento) se reconoce en los resultados.

### Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que el Puesto de Bolsa recibirá los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se reconocen en los resultados cuando se incurren.

### Depreciación

La depreciación se calcula para dar de baja al costo de los elementos de mejoras, mobiliarios y equipos, menos sus valores residuales estimados, utilizando el método de línea recta, con base en sus vidas útiles estimadas y se reconoce en los resultados.

activos arrendados se deprecian sobre el plazo del arrendamiento o su vida útil, el menor, a menos que sea razonablemente probable que el Puesto de Bolsa obtendrá la propiedad al final del plazo de arrendamiento.

El estimado de vidas útiles de las mejoras, mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>Años de vida útil</u>
Mejoras a propiedades arrendadas	4
Mobiliario y equipos de oficina	4
Equipos de cómputos	4
Otros	<u>1-10</u>

El método de depreciación, vida útil y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan, si es necesario.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal.

## *Desembolsos posteriores*

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros, incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos. Todos los otros desembolsos se reconocen en resultados cuando se incurren.

## *Amortización*

La amortización se calcula sobre el costo de los activos menos sus valores residuales estimados, utilizando el método de línea recta sobre sus vidas útiles estimadas y se reconocen en resultados.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados al final de cada período y ajustados, si es necesario. El estimado de la vida útil de los programas de computadora (*software*) es de diez años.

## 6.0 Instrumentos financieros

### Reconocimiento y medición inicial

Las cuentas por cobrar comerciales e instrumentos de deudas emitidos se reconocen inicialmente cuando se originan. Todos los otros activos financieros y pasivos financieros se reconocen inicialmente cuando el Puesto de Bolsa se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento.

Un activo financiero (a menos que sea una cuenta por cobrar comercial sin un componente de financiamiento significativo) o un pasivo financiero, se mide inicialmente al valor razonable más; en el caso de una partida no medida al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción que son directamente atribuibles a su adquisición o emisión. Una cuenta por cobrar comercial sin un componente de financiamiento significativo se mide inicialmente al precio de la transacción.

### Valorización de activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos serán valorados según su categoría: activos financieros al valor razonable con cambios en resultados, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, préstamos y partidas por cobrar y activos financieros disponibles para la venta.

### Baja en activos y pasivos financieros

Se eliminará los activos financieros cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, o cuando transfiera los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales por el activo financiero durante una transacción en que se transfieren todos los riesgos y beneficios de propiedad del activo financiero.



# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Así mismo también es transferido cuando evalúa en qué medida retiene los riesgos y los beneficios inherentes a su propiedad.

La entidad elimina de su Estado de Situación Financiera un pasivo financiero (o una parte del mismo) cuando, y sólo cuando, se haya extinguido, esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o bien haya expirado.

#### Reconocimiento de gastos

Los gastos son reconocidos bajo el método de lo devengado, sus principales rubros se reconocen de la forma siguiente:

Gastos por emisión de títulos valores de deuda emitida (Bonos Corporativos) y obligaciones con instituciones financieras: Se registran sobre la base de acumulación de interés simple, diariamente.

#### Otros gastos operativos

Gastos por pasivos y activos financieros indexados a valores: Este gasto es el ajuste negativo a valor de mercado. Intereses devengados y/o pagados por los títulos valores de deuda recibidos en préstamo durante el plazo del contrato de préstamo o mutuo. La contraprestación o premio del contrato por los títulos recibidos en préstamo equivalente al interés fijado en el contrato de préstamo o mutuo.

#### Activos y pasivos contingentes

Son de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o mas eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad.

La entidad no debe reconocer ningún activo o pasivo contingente, no obstante, cuando la realización del gasto o ingreso sea prácticamente cierta.

#### Segmento de operación

Es un componente de una entidad: que desarrolla actividades empresariales que pueden reportarle ingresos y ocasionarle gastos, cuyos resultados de explotación son examinados a intervalos regulares por la máxima instancia de toma de decisiones operativas de la entidad con objeto de decidir sobre los recursos que deben asignarse al segmento y evaluar su rendimiento; y en relación con el cual se dispone de información financiera diferenciada.

## 7.0 Capital social

#### Acciones ordinarias

Los costos incrementales atribuidos directamente a la emisión de acciones comunes se reconocen como una reducción del patrimonio. El impuesto sobre la renta relacionado con una transacción de patrimonio se reconoce de conformidad con la NIC 12 Impuesto a las Ganancias.

#### Distribución de dividendos

La distribución de dividendos a accionistas es reconocida como un pasivo en los estados financieros en el momento en el cual los dividendos son aprobados por los accionistas de la Compañía hasta que los mismos son pagados.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 8.0 Inversiones en sociedades

El Puesto de Bolsa mantiene inversiones en la Bolsa de Valores de la República Dominicana, S. A., que son valorizadas al costo.

La Administración considera que el costo es la estimación más apropiada del valor de mercado de las acciones mantenidas en las distintas entidades, pues reflejan la sustancia económica de adquirir estas acciones, que es la de obtener el derecho a efectuar las actividades propias del negocio de intermediación de valores y, por lo tanto, no existe la intención de obtener beneficios por la enajenación de estas.

Adicionalmente, la Administración considera que las transacciones de este tipo de instrumentos son esporádicas y no se realizan en un mercado activo y profundo, por consiguiente, no existe información de mercado suficiente para determinar un valor razonable.

### Provisiones

Una provisión es reconocida si, como resultado de un suceso pasado o presente, el Puesto de Bolsa tiene una obligación legal o implícita que puede ser estimada y es probable que se necesiten utilizar recursos económicos para negociar y cerrar la obligación. Las provisiones son determinadas descontando el flujo de caja esperado que sea necesario para liquidar el pasivo.

### Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos. Los sobregiros bancarios que son pagaderos a la vista y son parte integral de la administración de efectivo del Puesto de Bolsa, están incluidos como un componente del efectivo y equivalentes del efectivo para propósitos del estado de flujos de efectivo.

### Medición de valor razonable

Valor razonable es el precio que se recibiría por la venta de un activo o se pagaría por la transferencia de un pasivo en la fecha de medición, en una transacción ordenada entre participantes del mercado principal o, en su ausencia, el mercado más ventajoso al que tiene acceso el Puesto de Bolsa en esa fecha. El valor razonable de un pasivo refleja el efecto del riesgo de incumplimiento.

Varias políticas de contabilidad y revelaciones en los estados financieros del Puesto de Bolsa requieren la medición de valores razonables, tanto para activos financieros y no financieros como para pasivos.

Cuando está disponible, el Puesto de Bolsa mide el valor razonable de un instrumento financiero utilizando precios cotizados en un mercado activo para ese instrumento financiero. Un mercado se considera activo si las transacciones para activos y pasivos ocurren con la suficiente frecuencia y volumen para proveer información de precios sobre una base continua.

Si no hay precios cotizados en un mercado activo, el Puesto de Bolsa utiliza técnicas de valoración que maximizan el uso de datos de entrada observables relevantes y minimizan el uso de datos de entrada no observables. La técnica de valoración seleccionada incorpora todos los factores que los participantes del mercado tomarían en consideración al ponerle precio a la transacción.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Cuando un activo o un pasivo medidos al valor razonable tienen un precio de oferta y un precio de demanda, el Puesto de Bolsa mide los activos y posiciones largas al precio de oferta y los pasivos y posiciones cortas al precio de demanda.

## 8.1. Cambios en las políticas contables significativas

### **Nuevas normas con efectividad al 1ro. de enero de 2018**

#### ***NIIF 9 Instrumentos financieros***

La nueva norma NIIF 9 está vigente para períodos anuales que comienzan después del 1ro. de enero de 2018, y se permite su aplicación anticipada.

#### ***NIIF 15 Ingresos de Actividades Ordinarias Procedentes de Contratos con Clientes***

La NIIF 15 establece un marco conceptual completo para determinar si deben reconocerse ingresos de actividades ordinarias, cuándo se reconocen y en qué monto.

Reemplazó la NIC 18 *Ingresos de Actividades Ordinarias*, la NIC 11 *Contratos de Construcción* y las interpretaciones relacionadas.

## 8.2. Administración del riesgo financiero

La administración del riesgo es realizada por la gerencia de riesgo bajo las políticas aprobadas por el Consejo de Administración. La gerencia de riesgo identifica, evalúa, monitorea y administra los riesgos financieros relacionados a las operaciones del Puesto de Bolsa por medio de reportes internos de riesgos que analizan las exposiciones de riesgos en base al grado de magnitud de estos. Estos riesgos incluyen riesgo de mercado (incluyendo el riesgo de moneda extranjera, de tasa de interés de valor razonable y el de precio), de crédito, de liquidez y de tasa de interés de los flujos de efectivo.

Para monitorear y administrar estos riesgos el Consejo de Administración ha establecido al comité de riesgo (Pendiente designación), quien es responsable de:

- ◆ Diseñar y evaluar las políticas y estrategias que afectan los niveles de riesgos del Puesto de Bolsa.
- ◆ Decidir sobre los sistemas de administración de riesgos del Puesto de Bolsa (Crédito, Liquidez, Mercado y Operacional), así como del plan de continuidad de negocio.
- ◆ Someter a la aprobación del Consejo de Administración las modificaciones necesarias a políticas de riesgo y determinación de límites, así como la tolerancia a estos riesgos.
- ◆ Evaluar las matrices de riesgo, determinando cómo administrar el riesgo y en qué casos deben establecerse tratamientos para evitar, reducir, transferir o aceptar riesgo.
- ◆ Establecer acciones correctivas para que los eventos más impactantes de riesgo residual se ubiquen en lugares de bajo impacto, dirigidas a las diferentes áreas del Puesto de Bolsa, de acuerdo con sus competencias y a los responsables de cada proceso.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Los principales riesgos identificados por el Puesto de Bolsa son los siguientes:

- ◆ Riesgo crediticio
- ◆ Riesgo de mercado
- ◆ Riesgo de liquidez

El riesgo de mercado es el riesgo de cambios en los precios en el mercado, tales como tasas de cambio en moneda extranjera y tasas de interés que pueden afectar los ingresos del Puesto de Bolsa o el valor de los instrumentos financieros que este posea.

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 9 Efectivo y equivalente de efectivo

	30/06/2020	31/12/2019
	DOP	DOP
Efectivo en Caja	5,372.73	690.71
Depositos a la vista en Bancos y Asociaciones de Ahorro y Prestamos (AAyP) del Pais. (Moneda Nacional)	3,146,966.63	1,388,021.77
Depositos a la vista en Bancos y Otras Instituciones Financieras del Pais. (Moneda Extranjera)	21,852,533.29	705,113.27
Deposito a la Vista en Bancos y Otras Instituciones Financieras del Exterior (Banco del Exterior)	-	-
<b>Total</b>	<b>25,004,872.65</b>	<b>2,093,825.75</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



### 10 Instrumentos Financieros por categoría

Al 30 de Junio 2020

Activos financieros a

	Valor razonable cambios en resultados	Valor razonable cambios en ORI	Costo amortizado	Total
<b>10.1 Activos Financieros</b>				
<b>a) Activo financiero según el estado de situación financiera</b>				
Efectivo y equivalente de efectivo	25,004,872.65	-	-	25,004,872.65
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	53,552,481.89	-	-	53,552,481.89
Instrumentos financieros cartera propia comprometida	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-
Operaciones de compra con pacto de retroventa	-	-	-	-
Deudores por intermediación	406,299.07	-	-	406,299.07
Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	7,716,747.07	-	-	7,716,747.07
Impuestos por Cobrar (anticipos a la Rentas)	3,780,392.06	-	-	3,780,392.06
Intereses por Cobrar	-	-	-	-
Inversiones en sociedades	374.84	-	-	374.84
<b>Total</b>	<b>90,461,167.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90,461,167.58</b>

Al 31 de diciembre 2019

Activos financieros a

	Valor razonable cambios en resultados	Valor razonable cambios en ORI	Costo amortizado	Total
<b>Activos Financieros</b>				
<b>a) Activo financiero según el estado de situación financiera</b>				
Efectivo y equivalente de efectivo	2,093,825.75	-	-	2,093,825.75
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	46,981,151.83	-	-	46,981,151.83
Instrumentos financieros cartera propia comprometida	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-
Operaciones de compra con pacto de retroventa	-	-	-	-
Deudores por intermediación	-	-	-	-
Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	58,487,554.57	-	-	58,487,554.57
Impuestos por Cobrar (anticipos a la Rentas)	703.46	-	-	703.46
Intereses por Cobrar	-	-	-	-
Inversiones en sociedades	374.84	-	-	374.84
<b>Total</b>	<b>107,563,610.45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>107,563,610.45</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



b) Pasivos Financieros	Al 30 de Junio 2020		
	Valor razonable	Costo amortizado	Total DOP
<b>Pasivo financiero según el estado de situación financiera</b>			
Pasivo financiero a valor razonable	6,604,986	-	6,604,986
Pasivo financiero a costo amortizado	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-
Operaciones de venta con pacto compra posterior	-	-	-
Obligaciones por financiamiento	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	-	-
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-
Otras cuentas por pagar	11,819,474	-	11,819,474
Otros pasivos	11,407,929	-	11,407,929
Otros pasivos financieros	-	-	-
<b>Total</b>	<b>29,832,389</b>	<b>-</b>	<b>29,832,389</b>
b) Pasivos Financieros	Al 31 de diciembre 2019		
	Valor razonable	Costo amortizado	Total DOP
<b>Pasivo financiero según el estado de situación financiera</b>			
Pasivo financiero a valor razonable	-	-	-
Pasivo financiero a costo amortizado	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-
Operaciones de venta con pacto compra posterior	-	-	-
Obligaciones por financiamiento	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	-	-
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-
Otras cuentas por pagar	15,361,417	-	15,361,417
Otros pasivos	15,056,586	-	15,056,586
Otros pasivos financieros	-	-	-
<b>Total</b>	<b>30,418,003</b>	<b>-</b>	<b>30,418,003</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



#### 10.2 Instrumentos Financieros a Valor Razonable- Cartera Propia

Al 30-06-2020

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En Prestamos DOP		
<b>Instrumentos de renta variable</b>						
Acciones:						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondo de Inversión						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otro (Definir)	-	-	-	-	-	-
<b>Total IRV</b>	-	-	-	-	-	-

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP	Unidades N° acciones
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP			
<b>Instrumentos de renta variable</b>							
Tipo de Instrumento Financiero (ej. Acciones) Nombre de la Entidad	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total IRV</b>	-	-	-	-	-	-	-

#### 10.2.1 Renta fija

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP		
<b>Instrumentos de renta fija</b>						
Del Estado						
Nacionales	47,060,281.89	-	-	6,898,499.07	6,898,499.07	53,958,780.96
Extranjera	-	-	-	-	-	-
De entidades Financiero						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjera	-	-	-	-	-	-
De empresas						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjera	-	-	-	-	-	-
<b>Total IRF</b>	<b>47,060,281.89</b>	-	-	<b>6,898,499.07</b>	<b>6,898,499.07</b>	<b>53,958,780.96</b>

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP	Unidades N° acciones
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP			
<b>Instrumentos de renta fija</b>							
Tipo de instrumento financiero (ej. TVD) Ministerio de Hacienda	47,060,281.89	-	-	6,898,499.07	6,898,499.07	53,958,780.96	-
<b>Total IRV</b>	<b>47,060,281.89</b>	-	-	<b>6,898,499.07</b>	<b>6,898,499.07</b>	<b>53,958,780.96</b>	-



# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



#### 10.2 Instrumentos Financieros a Valor Razonable- Cartera Propia

Al 31-12-2019

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En Prestamos DOP		
<b>Instrumentos de renta variable</b>						
Acciones:						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondo de Inversión						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otro (Definir)	-	-	-	-	-	-
<b>Total IRV</b>	-	-	-	-	-	-

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP	Unidades N° acciones
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP			
<b>Instrumentos de renta variable</b>							
Tipo de Instrumento Financiero (ej. Acciones) Nombre de la Entidad	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total IRV</b>	-	-	-	-	-	-	-

#### 10.2.1 Renta fija

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP		
<b>Instrumentos de renta fija</b>						
Del Estado						
Nacionales	46,981,151.83	-	-	-	-	46,981,151.83
Extranjera	-	-	-	-	-	-
De entidades Financiero						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjera	-	-	-	-	-	-
De empresas						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjera	-	-	-	-	-	-
<b>Total IRF</b>	<b>46,981,151.83</b>	-	-	-	-	<b>46,981,151.83</b>

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP	Unidades N° acciones
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP			
<b>Instrumentos de renta fija</b>							
Tipo de instrumento financiero (ej. TVD) Ministerio de Hacienda	46,981,151.83	-	-	-	-	46,981,151.83	-
<b>Total IRV</b>	<b>46,981,151.83</b>	-	-	-	-	<b>46,981,151.83</b>	-

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



#### 10.3 Instrumentos Financieros a Costo Amortizado- Cartera Propia

Al 30-06-2020						
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP		
<b>Instrumentos de renta fija</b>						
<b>Del Estado</b>						
	Nacionales	-	-	-	-	-
	Extranjera	-	-	-	-	-
<b>De entidades Financiero</b>						
	Nacionales	-	-	-	-	-
	Extranjera	-	-	-	-	-
<b>De empresas</b>						
	Nacionales	-	-	-	-	-
	Extranjera	-	-	-	-	-
<b>Total IRF</b>		-	-	-	-	-

Al 30-06-2020							
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP	Unidades N° acciones
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP			
Tipo de instrumento financiero (ej. TVD)							
Nombre de la Entidad							
<b>Total IRV</b>							

#### 10.3 Instrumentos Financieros a Costo Amortizado- Cartera Propia

Al 31-12-2019						
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP		
<b>Instrumentos de renta fija</b>						
<b>Del Estado</b>						
	Nacionales	-	-	-	-	-
	Extranjera	-	-	-	-	-
<b>De entidades Financiero</b>						
	Nacionales	-	-	-	-	-
	Extranjera	-	-	-	-	-
<b>De empresas</b>						
	Nacionales	-	-	-	-	-
	Extranjera	-	-	-	-	-
<b>Total IRF</b>		-	-	-	-	-

Al 31-12-2019							
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible DOP	Cartera propia restringida			Subtotal DOP	Total DOP	Unidades N° acciones
		En operación a plazo DOP	En Prestamos DOP	En garantía por otra operaciones DOP			
Tipo de instrumento financiero (ej. TVD)							
Nombre de la Entidad							
<b>Total IRV</b>							

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 10.4 Instrumentos Financieros a Costo Amortizado -Operaciones de Financiamiento

Al 30-06-2020

Contrapartes	Tasa promedio %	Vencimiento DOP			Valor razonable del activo subyacente
		Hasta 7 días	Más 7 días	Total	
Personas Físicas	0.05	-	6,604,985.83	6,604,985.83	
Personas Jurídicas		-	-	-	
Intermediarios de Valores		-	-	-	
Inversionistas institucionales		-	-	-	
Partes relacionadas		-	-	-	
<b>Total</b>				<b>6,604,985.83</b>	<b>-</b>

Al 31-12-2019

Contrapartes	Tasa promedio %	Vencimiento DOP			Valor razonable del activo subyacente
		Hasta 7 días	Más 7 días	Total	
Personas Físicas		-	-	-	
Personas Jurídicas		-	-	-	
Intermediarios de Valores		-	-	-	
Inversionistas institucionales		-	-	-	
Partes relacionadas		-	-	-	
<b>Total</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



#### 11 Contratos de Derivados Financieros

Al 30-06-2020

Tipo de Contrato	Cantidad de operaciones	Nacional				Instrumentos financiero derivado a valor razonable						Total Activo Derivado a valor razonable DOP	Total Pasivo Derivado a valor razonable DOP
		Compra de cartera		Ventas de cartera		Posición Activa			Posición Pasiva				
		Cantidad U.M. (*) del contrato	Valor Transado en la fecha valor DOP	Cantidad U.M. (*) del contrato	Valor Transado en la fecha valor DOP	Hasta 7 días DOP	Desde 8 a 360 días DOP	Mayor a 1 año DOP	Hasta 7 días DOP	Desde 8 a 360 días DOP	Mayor a 1 año DOP		

#### A) Forward

Especificar los contratos por tipo de moneda

#### B) Otros

contratos (especificar englosa)

Total

#### Contratos de Derivados Financieros

Al 31-12-2019

Tipo de Contrato	Cantidad de operaciones	Nacional				Instrumentos financiero derivado a valor razonable						Total Activo Derivado a valor razonable DOP	Total Pasivo Derivado a valor razonable DOP
		Compra de cartera		Ventas de cartera		Posición Activa			Posición Pasiva				
		Cantidad U.M. (*) del contrato	Valor Transado en la fecha valor DOP	Cantidad U.M. (*) del contrato	Valor Transado en la fecha valor DOP	Hasta 7 días DOP	Desde 8 a 360 días DOP	Mayor a 1 año DOP	Hasta 7 días DOP	Desde 8 a 360 días DOP	Mayor a 1 año DOP		

#### A) Forward

Especificar los contratos por tipo de moneda

#### B) Otros

contratos (especificar englosa)

Total

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Clasificados por contraparte:

Al 30-06-2020

Contrapartes	Activo Derivado a valor razonable DOP	Monto a liquidar DOP
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	-	-
Intermediarios de valores	-	-
Inversionista institucionales	-	-
Partes relacionales	-	-
Bancos	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Al 31-12-2019

Contrapartes	Activo Derivado a valor razonable DOP	Monto a liquidar DOP
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	-	-
Intermediarios de valores	-	-
Inversionista institucionales	-	-
Partes relacionales	-	-
Bancos	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Intermediación de operaciones a plazo

Al 30-06-2020 DOP

Cuentas por cobrar por intermediación DOP	Provisión DOP	Total DOP	Hasta 1 año DOP	Desde 1 hasta 2 años DOP	Desde 2 hasta 3 años DOP	Más de 3 años DOP	Total vencidas DOP
Personas físicas	-	-	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	-	-	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-	-	-	-

Al 31-12-2019 DOP

Cuentas por cobrar por intermediación DOP	Provisión DOP	Total DOP	Hasta 1 año DOP	Desde 1 hasta 2 años DOP	Desde 2 hasta 3 años DOP	Más de 3 años DOP	Total vencidas DOP
Personas físicas	-	-	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	-	-	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-	-	-	-

Movimiento de la provisión por deterioro de valores incobrable:

Provisión	Al 30-06-2020	
	DOP	Al 31-12-2019 DOP
Saldo Inicial	-	-
Incremento del ejercicio	-	-
Aplicación de provisiones	-	-
Reverso de provisiones	-	-
<b>Total</b>	-	-

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 13 Cuentas por Cobrar en Operaciones de Cartera Propia

Un resumen de las cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia es como sigue

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Agentes de Valores	-	-
Puestos de bolsa	-	-
	<hr/>	<hr/>
	<hr/>	<hr/>

Los tipos de operaciones que se realizaron fueron:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Operaciones de venta	-	-
Operaciones de compra	-	-
	<hr/>	<hr/>
	<hr/>	<hr/>

Los cargos al resultado por estas operaciones fueron:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
<b>Operaciones de venta</b>		
Ingresos		
Gastos		
<b>Operaciones de compra</b>		
Ingresos		
Gastos		



# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



#### 14 Saldos y Transacciones con Partes Relacionadas

El resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas es como sigue:

Al 30-06-2020				
Cantidad	Transacción		Saldos	
	Ingreso DOP	Gasto DOP	Activo DOP	Pasivo DOP
Cuentas por cobrar	-	-	7,716,747.07	-
Cuentas por pagar	-	-	-	870,621.65
Intermediación de operaciones a término	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	-
Operaciones de compra con pacto de venta posterior	-	-	-	-
Operaciones de venta con pacto de compra posterior	-	-	-	-
Instrumentos de financiamiento derivados	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/ pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-
Efectivo y equivalentes de efectivo	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-
Gastos	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-
Compañía XXX	-	-	-	-
Compañía XXX	-	-	-	-
Compra de acción	-	-	-	-
Pagos por remuneraciones al personal (a)	-	-	-	-

Al 31-12-2019				
Cantidad	Transacción		Saldos	
	Ingreso DOP	Gasto DOP	Activo DOP	Pasivo DOP
Cuentas por cobrar	-	-	58,487,554.57	-
Cuentas por pagar	-	-	-	2,275,129.47
Intermediación de operaciones a término	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	-
Operaciones de compra con pacto de venta posterior	-	-	-	-
Operaciones de venta con pacto de compra posterior	-	-	-	-
Instrumentos de financiamiento derivados	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/ pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-
Efectivo y equivalentes de efectivo	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-
Gastos	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-
Compañía XXX	-	-	-	-
Compañía XXX	-	-	-	-
Compra de acción	-	-	-	-
Pagos por remuneraciones al personal (a)	-	-	-	-

(a) Los préstamos, remuneraciones y compensaciones a gerencia general y subgerencias son como sigue:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Remuneraciones del personal		
Beneficios a los empleados a corto plazo	-	-
Beneficios post-empleo	-	-
Otros beneficios a largo plazo	-	-
Beneficios por terminación	-	-
Pagos basados en acciones	-	-
Otras remuneraciones	-	-

Bonos y /o Gratificaciones

Préstamos a Ejecutivos

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



#### 15 Inversiones en Sociedades (NA)

Para las inversiones en instrumentos de patrimonio de sociedades en las cuales la entidad tiene capacidad de ejercer influencia significativa sin ejercer control o control conjunto. Deben ser tratados de acuerdo a la NIC 28.

También se registran los valores adquiridos que no son mantenidos para negociar y se valoran a valor razonable con cambios en otros resultados integrales.

La entidad revelará un resumen de sus inversiones en asociadas que contenga la situación financiera y los resultados de las mismas, que incluya como mínimo lo siguiente:

#### 16 Activos Intangibles

Las cuentas de software de computación No. 19103010000000 y otros activos intangibles similares, incluidos en el Grupo de Otros Activos, serán reclasificadas por separados, en el Estado de Situación Financiera, cumpliendo con las NIIF vigentes. Las revelaciones pertinentes a estas partidas se describen en la Norma según los párrafos siguientes:

Párrafo 121, de la NIC 28 Estas revelaciones de información pueden surgir por cambios en:

La evaluación de la vida útil de un activo intangible;  
El método de amortización; o  
Los valores residuales

Párrafo 122, de la NIC 28 la entidad revelará también:

El comportamiento de los intangibles es como sigue:

	Marcas y Licencias y DOP	Software DOP	Otros DOP	Total DOP
<b>Costo:</b>				
Saldo inicial al 01/01/2019	-	4,301,667.37	5,136,601.52	9,438,268.89
Adiciones	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-
<b>Saldos al 31/12/2019</b>	-	<b>4,301,667.37</b>	<b>5,136,601.52</b>	<b>9,438,268.89</b>
Adiciones	-	516,881.43	-	516,881.43
Retiros	-	-	-	-
<b>Saldos al 30/06/2020</b>	-	<b>4,818,548.80</b>	<b>5,136,601.52</b>	<b>9,955,150.32</b>
<b>Amortizaciones</b>				
Saldo inicial al 01/01/2019	-	(1,075,416.98)	(136,596.00)	(1,212,012.98)
Cargos por amortización	-	(430,166.76)	-	(430,166.76)
Retiros	-	-	-	-
<b>Saldos al 31/12/2019</b>	-	<b>(1,505,583.74)</b>	<b>(136,596.00)</b>	<b>(1,642,179.74)</b>
Cargos por amortización	-	(215,083.38)	-	(215,083.38)
Retiros	-	-	-	-
<b>Saldos al 30/06/2020</b>	-	<b>(1,720,667.12)</b>	<b>(136,596.00)</b>	<b>(1,857,263.12)</b>
<b>Valor neto</b>	-	<b>3,097,881.68</b>	<b>5,000,005.52</b>	<b>8,097,887.20</b>
Saldos al 31/12/2019	-	2,796,083.63	5,000,005.52	7,796,089.15
Saldos al 30/06/2020	-	3,097,881.68	5,000,005.52	8,097,887.20

**MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.**

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



**17 Propiedades, planta y equipos**

	Activos por derecho de uso NIFF 16	Mobiliario de Oficina	Equipos de Computos	Otros Equipos de Oficinas	Total
<b>Bienes de Uso</b>					
Saldo al 1 de enero 2019	-	379,034.76	330,300.97	326,441.49	1,035,777.22
Reconocimiento inicial	3,179,376	-	-	-	3,179,376.00
Adiciones	-	11,357	218,756	-	230,113.00
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre 2019	3,179,376.00	390,391.76	549,056.97	326,441.49	4,445,266.22
Adiciones	-	-	-	4,300	4,300.00
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de junio 2020	3,179,376.00	390,391.76	549,056.97	330,741.49	4,449,566.22
<b>Depreciacion</b>					
Depreciacion acumulada 1/01/2019	-	(176,036.01)	(193,689.89)	(86,090.28)	(455,816.18)
Reconocimiento inicial	(1,589,688.00)	-	-	-	(1,589,688.00)
Adiciones	-	(97,361.32)	(102,933.83)	(81,610.32)	(281,905.47)
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre 2019	(1,589,688.00)	(273,397.33)	(296,623.72)	(167,700.60)	(2,327,409.65)
Adiciones	(794,844)	(48,798.96)	(68,632)	(41,163.52)	(953,438.62)
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de junio 2020	(2,384,532.00)	(322,196.29)	(365,255.86)	(208,864.12)	(3,280,848.27)
<b>Saldos al 31/12/2019</b>	1,589,688.00	116,994.43	252,433.25	158,740.89	2,117,856.57
<b>Saldos al 30/06/2020</b>	794,844.00	68,195.47	183,801.11	121,877.37	1,168,717.95

**18 Propiedad de Inversión**

NA para este periodo

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 19 Arrendamientos

Activos por derecho de uso relacionados con propiedades arrendadas que no cumplen con la definición de inversión las propiedades se presentan como propiedades, planta y equipo (ver nota 4.4.17)

	Terrenos Y Edificio DOP	Equipos De Cómputos DOP	Otros Equipos DOP	Total DOP
Costo:				
Saldo inicial al 01/01/2019	3,179,376	-	-	3,179,376
Adiciones	-	-	-	-
Retiros (a)	-	-	-	-
Cargos por amortización	(1,589,688)	-	-	(1,589,688)
Saldos al 31/12/2019	1,589,688	-	-	1,589,688
Adiciones	-	-	-	-
Retiros (b)	-	-	-	-
Cargos por amortización	(794,844)	-	-	(794,844.00)
Saldos al 30/06/2020	794,844.00	-	-	794,844.00

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



### 20 Otros activos

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Depósitos en garantías	-	-
Seguros pagados por anticipado	-	-
Fianzas pagadas	-	-
Otros	457,666.95	903,547.03
	<u>457,666.95</u>	<u>903,547.03</u>

### 21 Pasivos Financieros

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
a) A valor razonable	-	-
b) A valor razonable - instrumentos financieros derivados	-	-
c) Obligaciones por financiamiento	6,604,985.83	-
d) Obligaciones por financiamientos emitidos	-	-
e) Obligaciones con entidades de intermediación financiera	-	-

### 22 Instrumentos Financieros Derivados

Los contratos derivados financieros emitidos por la entidad fueron:

	30/06/2020		31/12/2019	
	Valor en libros DOP	Valor razonable DOP	Valor en libros DOP	Valor razonable DOP
Opciones	-	-	-	-
Futuros	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-
Forward	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Los tipos de monedas en que las transacciones fueron realizadas, son:

	DOP	USD	Otras
Opciones	-	-	-
Futuros	-	-	-
Swaps	-	-	-
Forward	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Los contratos que fueron utilizados para realizar estos contratos fueron:

	Entidades de Intermediación Financiera			Entidades no reguladas
	Puestos de bolsa	Agentes de Valores		
Opciones	-	-	-	-
Futuros	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-
Forward	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Los cargos al resultado por este tipo de transacción son como sigue:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Ingresos	-	-
Gastos	-	-

Las condiciones pactadas para estos contratos son como sigue:

	Hasta 1 mes	De 1-3 meses	3 meses a 1 año	De 1-5 años	Más de 5 años
Opciones	-	-	-	-	-
Futuros	-	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-	-
Forward	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

La información de vencimiento para estos contratos es como sigue:

	Hasta 1 mes	De 1-3 meses	3 meses a 1 año	De 1-5 años	Más de 5 años
Opciones	-	-	-	-	-
Futuros	-	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-	-
Forward	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

### 23 Obligaciones por financiamientos

Las obligaciones por financiamientos corresponden a las operaciones de venta con compra posterior sobre instrumentos de renta fija. Un detalle es el siguiente:

30/06/2020					
Contrapartes	Tasa promedio %	Vencimiento DOP			Valor razonable del activo ubyacente
		Hasta 7 días	Más 7 días	Total	
Personas Físicas	0.05	-	6,604,985.83	6,604,985.83	-
Personas Jurídicas	-	-	-	-	-
Intermediarios de Valores	-	-	-	-	-
Inversionistas institucionales	-	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-	-
<b>Total</b>		-	6,604,985.83	6,604,985.83	-

31/12/2019					
Contrapartes	Tasa promedio %	Vencimiento DOP			Valor razonable del activo ubyacente
		Hasta 7 días	Más 7 días	Total	
Personas Físicas	-	-	-	-	-
Personas Jurídicas	-	-	-	-	-
Intermediarios de Valores	-	-	-	-	-
Inversionistas institucionales	-	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-	-

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 24 Obligaciones por instrumentos financieros emitidos

NA

## 25 Obligaciones con Entidades de Intermediación Financiera

NA

## 26 Otros pasivos

### 26.1 Acreedores por Intermediación

El detalle de los acreedores por intermediación es como sigue:

	30-06-2020 DOP		31-12-2019 DOP	
	Monto	Total	Monto	Total
Tipo de intermediación	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a término	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	-

Los acreedores por intermediación de operaciones a término

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	-	-
Intermediarios de valores	-	-
Otros Intermediarios	-	-
Partes relacionadas	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
	<hr/>	<hr/>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



Los acreedores por intermediación de operaciones a plazo

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	-	-
Intermediarios de valores	-	-
Otros Intermediarios	-	-
Partes relacionadas	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-

### 26.2 Cuentas por Pagar por Operaciones de Cartera Propia

Un resumen de las cuentas por pagar por operaciones de cartera propia es como sigue:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Personas Jurídicas	-	-
Personas Físicas	6,604,985.83	-
Intermediarios de valores	-	-

Los tipos de operaciones que se realizaron fueron:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Operaciones de venta	-	-
Operaciones de compra	-	-

Los cargos al resultado por estas operaciones fueron:

	30-06-2020 DOP	31-12-2019 DOP
Operaciones de venta		
Ingresos	-	-
Gastos	-	-
Operaciones de compra		
Ingresos	-	-
Gastos	-	-

### 26.3 Otras Cuentas Por Pagar

	30/06/2020	31/12/2019
Cuentas por pagar Relacionadas	-	-
Cuentas por pagar varias	11,819,474	15,361,417
Provisiones	-	-
Acumulaciones y Otras Obligaciones	462,934	528,261
Impuestos por Pagar	10,944,994	14,528,325
<b>Total</b>	<hr/> <b>23,227,403</b>	<hr/> <b>30,418,003</b>



# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 26.3 Otras Cuentas Por Pagar Varias

	30/06/2020	31/12/2019
Suplidores	881,916.29	726,909.36
Relacionadas	1,932,621.33	2,275,129.15
Servicios	599,566.48	222,289.54
Provisiones	8,405,370.07	12,137,089.29
	<u>11,819,474.17</u>	<u>15,361,417.34</u>

### 26.3.1 Provisiones

	30/06/2020	31/12/2019
Pasivo laboral (a)	-	-
Otros beneficios post-empleo	-	-
Otras provisiones	8,405,370	12,137,089
Total	<u>8,405,370</u>	<u>12,137,089</u>

### 26.3.2 Acumulaciones y Otras Obligaciones

	30/06/2020	31/12/2019
Vacaciones	-	-
Retenciones de empleados	303,519	366,285
Bonificación por pagar	-	-
Regalía Pascual	-	-
Impuestos por pagar	-	-
Otras retenciones	-	-
Dividendos por pagar	-	-
Otras acumulaciones	159,416	161,975
Total	<u>462,934</u>	<u>528,261</u>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 27 Impuestos por pagar

	30/06/2020	31/12/2019
Resultados antes de impuesto sobre la renta	(17,610,049)	79,162,601
Ajustes fiscales:		
Diferencia en depreciación (+)		138,835
Exceso estimación incobrables (+)		1,011,114
Otros ajustes (+) (-)		550,343
Impuestos no deducibles (+)		1,006,454
Provisiones no admitidas (+)		4,043,923
Otros ajustes (+) (-)		(2,799,645)
Total de ajustes fiscales	-	3,951,024
Perdidas años anteriores compensables	-	(5,978,479)
Renta neta imponible ante de resultado del ejercicio y la Ley No. 392-07	(17,610,049)	77,135,146

A continuación, un resumen del impuesto sobre la renta corriente al 31 de diciembre :

Base imponible	(17,610,049)	77,135,146
Tasa impositiva	27%	27%
Impuesto liquidado	(4,754,713)	20,826,489
Impuesto pagado anticipados (-)	-	(10,041,131)
Impuesto pagado Inversión Ley de Cine (-)	-	-
Otros gastos deducibles	-	(1,729)
Impuesto por pagar	(4,754,713)	10,783,630

### Calculo de impuesto a los activos:

Base imponible	1,168,717.95	528,169
Tasa impositiva	1%	1%
Impuesto liquidado	11,687.18	5,282
Impuesto por pagar	11,687.18	5,282

**MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.**

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



**28 Categoría de Instrumentos Financieros**

El detalle de las categorías de los activos y pasivos financieros, es como sigue:

Activos financieros	6/30/2020		12/31/2019	
	Valor en Libros DOP	Valor Razonable DOP	Valor en Libros DOP	Valor Razonable DOP
Medidos a su valor				
Efectivo y equivalente de efectivo	25,004,872.65	25,004,872.65	2,093,825.75	2,093,825.75
Inversiones en instrumentos financieros con cambios a resultados	53,552,481.89	53,552,481.89	46,981,151.83	46,981,151.83
Medidos a costo amortizado	406,299.07	406,299.07	-	-
Activos financieros disponibles para la venta	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	7,716,747.07	7,716,747.07	58,487,554.57	58,487,554.57
<b>Total, activos financieros</b>	<b>86,680,400.68</b>	<b>86,680,400.68</b>	<b>107,562,532.15</b>	<b>107,562,532.15</b>
	6/30/2020		12/31/2019	
	Valor en Libros DOP	Valor Razonable DOP	Valor en Libros DOP	Valor Razonable DOP
<b>Pasivos financieros</b>				
Medidos a valor razonable				
Obligaciones por financiamiento	6,604,985.83	6,604,985.83	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Cuentas por pagar	-	-	-	-
Medidos a costo amortizado	-	-	-	-
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por pagar	11,819,474.17	11,819,474.17	15,361,417.34	15,361,417.34
Otros pasivos corrientes	-	-	-	-
<b>Total, pasivos financieros</b>	<b>18,424,460.00</b>	<b>18,424,460.00</b>	<b>15,361,417.34</b>	<b>15,361,417.34</b>
<b>Instrumentos financieros, netos</b>	<b>68,255,940.68</b>	<b>68,255,940.68</b>	<b>92,201,114.81</b>	<b>92,201,114.81</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



### 29 Patrimonio

La composición de las cuentas del patrimonio, es como sigue:

#### a) Estatus de las acciones

Acciones ordinarias a RD\$1000 c/u	Autorizadas			
	6/30/2020		12/31/2019	
	Acciones	Total DOP	Acciones	Total DOP
	50,000	50,000,000	30,000	30,000,000

Acciones ordinarias a RD\$1000 c/u	Emitidas y en circulación			
	6/30/2020		12/31/2019	
	Acciones	Total DOP	Acciones	Total DOP
	50,000	50,000,000	30,000	30,000,000

#### b) Movimiento de cuentas:

	6/30/2020				
	Cantidad de acciones	Capital DOP	Aportes para futura capitalización DOP		Resultado acumulado DOP
			Reservas DOP		
Saldo inicial	50,000	50,000,000	3,270,000	10,000,000	24,693,100
Aumento	-	-	-	-	-
Disminución	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	(17,610,049)
<b>Saldo final</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>3,270,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>7,083,051</b>

	12/31/2019				
	Cantidad de acciones	Capital DOP	Aportes para futura capitalización DOP		Resultado acumulado DOP
			Reservas DOP		
Saldo inicial	30,000	30,000,000	3,270,000	6,000,000	(33,643,011)
Aumento	20,000	20,000,000	-	4,000,000	-
Disminución	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	58,336,111
<b>Saldo final</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>3,270,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>24,693,100</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



c) Participación de los accionistas sobre el patrimonio:

6/30/2020					
	Cantidad de acciones	Capital DOP	Aportes para futura capitalización DOP	Reservas DOP	Participación
Accionista 1	40,000	40,000,000	2,616,000	8,000,000	80%
Accionista 2	10,000	10,000,000	654,000	2,000,000	20%
	<b>50,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>3,270,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>100%</b>

  

12/31/2019					
	Cantidad de acciones	Capital DOP	Aportes para futura capitalización DOP	Reservas DOP	Participación
Accionista 1	40,000	40,000,000	2,616,000	8,000,000	80%
Accionista 2	10,000	10,000,000	654,000	2,000,000	20%
	<b>50,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>3,270,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>100%</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)



## 30 Ingresos Por Comisiones, Custodia Y Registros

Los ingresos por comisiones, custodia y registros, son como siguen:

Ingresos por intermediación:	30/06/2020	30/06/2019
Comisiones de operaciones bursátiles	-	-
Comisiones de operaciones extra bursátiles	-	-
Comisiones y servicios	-	-
Otras comisiones	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos por servicios:		
Administración de cartera	-	-
Custodia de valores	-	-
Asesorías financieras	-	131,621,278.54
Otras	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>131,621,278.54</b>

# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Expresados en pesos dominicanos (DOP)



31 Resultados por operaciones con instrumentos financieros

Tipo de Contrato	30/06/2020															Total DOP
	A Valor Razonable														Otros	
	Ajustes a valor razonable			Ventas de cartera propia		Otros		Intereses		A Costo Amortización			Otros			
	Comisiones	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	
A valor razonable	-	-	-	2,430,697.64	(609,095.27)	1,747,408.95	(1,814,240.27)	2,601,164.51	-	-	-	-	-	-	-	4,355,935.56
A valor razonable -Instrumentos	-	6,485,660.65	(7,869,463.91)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,383,803.26)
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A costo amortizado	(63,257.61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(63,257.61)
Ingresos por administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos por servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones por operaciones bursátiles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones por operaciones extra bursátiles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos por comisiones y servicios	(62,241.55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,241.55)
Otras comisiones	120.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120.00
<b>Total</b>	<b>(125,379.16)</b>	<b>6,485,660.65</b>	<b>(7,869,463.91)</b>	<b>2,430,697.64</b>	<b>(609,095.27)</b>	<b>1,747,408.95</b>	<b>(1,814,240.27)</b>	<b>2,601,164.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,846,753.14</b>

  

Tipo de Contrato	30/06/2019															Total DOP
	A Valor Razonable														Otros	
	Ajustes a valor razonable			Ventas de cartera propia		Otros		Intereses		A Costo Amortización			Otros			
	Comisiones	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	Utilidad DOP	Perdida DOP	
A valor razonable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A valor razonable -Instrumentos	-	2,727,811.50	(1,133,535.92)	119,187.74	(1,319,657.94)	474,709.06	(3,396.63)	770,571.97	-	-	-	-	-	-	-	1,635,689.78
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A costo amortizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por asesorías financieras	131,621,278.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131,621,278.54
Otros ingresos por servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones por operaciones bursátiles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones por operaciones extra bursátiles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos por comisiones y servicios	(298,244.79)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(298,244.79)
Otras comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>131,323,033.75</b>	<b>2,727,811.50</b>	<b>(1,133,535.92)</b>	<b>119,187.74</b>	<b>(1,319,657.94)</b>	<b>474,709.06</b>	<b>(3,396.63)</b>	<b>770,571.97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>132,958,723.53</b>

## MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.



Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

### 32 Gastos de Administración y Comercialización

Los gastos de administración y operativos, son como sigue:

	30/06/2020	30/06/2019
Sueldos al personal	7,537,787	6,561,764
Beneficios al personal	3,256,077	7,640,875
Aportes al plan de pensiones	987,497	768,662
Otras compensaciones al personal	622,206	1,421,608
<b>Total, remuneraciones y beneficios al personal</b>	<b>12,403,567</b>	<b>16,392,909</b>
Viajes	-	-
Comisiones	-	-
Promoción y publicidad	83,780	133,926
Otros	-	-
<b>Total, gastos operativos</b>	<b>83,780</b>	<b>133,926</b>
Servicios de proveedores locales	1,620,371	-
Servicios de proveedores extranjeros	753,797	-
Cargas Sociales	-	65,640
Arrendamientos	-	708,000
Asesoría financiera	-	19,831,979
Amortización de intangibles	649,236	685,083
Recargos de impuestos	16,528	233,222
Gastos de depreciación	953,439	133,886
Cuotas y comisiones pagadas	2,210,934	2,145,949
Provisión de cuentas incobrables	-	-
Electricidad	62,686	257,177
Legales	666,291	550,671
Mantenimiento y reparaciones	33,661	105,139
Otros	1,002,513	9,240,936
<b>Total, otros gastos de administración</b>	<b>7,969,455</b>	<b>33,957,682</b>
<b>Total, de gastos de administración y comercialización</b>	<b>20,456,802</b>	<b>50,484,517</b>



# MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.



## Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

### 33 Plan de Beneficios basados en acciones NA

### 34 Contingencias y compromisos

Durante el 2020 y 2019, el Puesto mantenía varios contratos de mantenimiento, afiliación y alquiler, los cuales se resumen de manera proyectada en los siguientes datos:

	Concepto	Periodo 2020	Periodo 2019
Superintendencia de Valores de la Republica Dominicana	Afiliación	3,000,000	3,000,000
Bolsa de Valores de la Republica Dominicana	Afiliación	1,140,000	1,140,000
Cevaldom	Afiliación	60,000	60,000
Alquileres y Mantenimientos de Oficinas	Alquiler	237,072	237,072
Servicio Informatica y Recursos Humanos	RRHH	480,000	480,000

### 34.1 Instrumentos financieros con riesgo fuera del balance general y otras cuenta (NA)

### 35 Hechos Relevantes

Al 30 de Junio la entidad posee una Garantía Patrimonial con el Banco LAFISE por un valor de DOP 40,000,000 a favor de la Superintendencia de Mercado de Valores de la Republica Dominicana por un plazo de 12 meses, con la finalidad de afianzar el intermediario de valores y complementar el patrimonio de riesgo y posicionarse dentro del rango patrimonial requerido por el regulador.

### 36 Hechos Posteriores

### 37 Otras revelaciones importantes

### 38 Inversiones, transacciones y operaciones activas o pasivas no reguladas (NA)

### 39 Estados financieros ajustados por inflación (NA)

### 40 Estados Financieros Consolidados (NA)

### 41 Índices patrimoniales para los estados financieros auditados

Indices	30/06/2020		31/12/2019	
	Limite requerido	Limite mantenido	Limite requerido	Limite mantenido
Patrimonio y garantía de riesgo	0.25	4.67	0.25	1.85
Patrimonio y garantía de riesgo Nivel 1	0.25	4.67	0.25	1.85
Razón de liquidez	27 a 69 MM	72,966,101.88	27 a 69 MM	87,406,342.25

### 42 Reconocimiento de los efectos surgidos en la conversión (NA)

## MPB MULTIVALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.



Notas a los estados financieros (continuación)

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

### Notas requeridas por la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana

El Capítulo IV del Manual de contabilidad y plan de cuentas de la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana establece las notas mínimas requeridas que los estados financieros deben incluir. A los semestres cortados al 30 de junio de 2020 y 31 de diciembre de 2019, las siguientes notas no se incluyen porque las mismas no aplican:

- ◆ Efectivo y equivalentes.
- ◆ Deudores por intermediación
- ◆ Cxc Operaciones de Cartera Propia
- ◆ Inversión en Sociedades
- ◆ Activos Intangibles
- ◆ Propiedades, planta y equipos
- ◆ Propiedad de Inversión
- ◆ Arrendamientos
- ◆ Otros activos
- ◆ Otros pasivos
- ◆ Exclusión parcial: movimiento de las pérdidas fiscales, determinación del diferido y Determinación de la Tasa de Tributación Efectiva
- ◆ Ingresos por comisiones, custodia y registros
- ◆ Gastos de administración y comercialización
- ◆ Plan de beneficios basados en acciones
- ◆ Hechos relevantes
- ◆ Hechos posteriores
- ◆ Estados financieros ajustados por inflación

## INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

Nota Informativa. Para los periodos correspondiente, El estado de Provisiones, Regurales y Automaticas, Cartera de Custia y Cartera Administrada no poseen saldos.

**Erick Eduardo  
Jerez Mejia**  
Firmado digitalmente  
por Erick Eduardo  
Jerez Mejia  
Fecha: 2021.01.13  
16:21:43 -04'00'

**Janet  
Altagracia  
Lizardo Jorge**  
Firmado digitalmente  
por Janet Altagracia  
Lizardo Jorge  
Fecha: 2021.01.13  
15:16:48 -04'00'