



JMMB SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.

Estados de situación financiera

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

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

<u>Activos</u>	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Activos circulantes:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	8, 10	6,843,613	109,770,329
Cuentas por cobrar:			
Entes relacionados	10	20,650,436	17,818,502
Funcionarios y empleados		69,713	110,000
Otras cuentas por cobrar		384,293	6,173,441
		<u>21,104,442</u>	<u>24,101,943</u>
Activos por impuestos corrientes		13,314,233	11,710,535
Gastos pagados por anticipado		2,874,380	3,298,516
Inversiones en instrumentos financieros:			
a costo amortizado	9, 10	104,368,879	22,479,332
a valor razonable	9, 10	<u>535,869,183</u>	<u>542,275,845</u>
Total activos circulantes		684,374,730	713,636,500
Activos no circulantes:			
Mobiliario, equipos y mejoras, neto		3,789,262	4,465,654
Propiedad de inversión		50,203,706	50,203,706
Derecho de uso de activos		21,006,450	23,816,693
Impuesto sobre la renta diferido		5,886,531	5,886,531
Otros activos		<u>683,658</u>	<u>49,064,098</u>
Total activos no circulantes		<u>81,569,607</u>	<u>133,436,682</u>
Total activos		<u>765,944,337</u>	<u>847,073,182</u>

Pasivo y patrimonio

Pasivos circulantes:

Cuentas por pagar:			
Proveedores		4,168,342	7,030,140
Entes relacionados	10	<u>6,452,282</u>	<u>815,959</u>
Total cuentas por pagar		10,620,624	7,846,099
Impuesto sobre la renta por pagar		-	-
Documentos por pagar	10,11	399,725,493	479,396,267
Porción corriente pasivo por arrendamiento		4,255,036	3,953,577
Acumulaciones por pagar y otros pasivos		<u>17,792,586</u>	<u>20,400,254</u>
Total pasivos circulantes		432,393,739	511,596,197
Pasivo por arrendamiento		<u>23,568,951</u>	<u>25,131,130</u>
Total pasivos		<u>455,962,690</u>	<u>536,727,327</u>
Patrimonio:	12		
Capital pagado		176,941,100	140,000,000
Reserva legal		17,694,110	13,724,138
Resultados acumulados		<u>115,346,437</u>	<u>156,621,717</u>
Total patrimonio de los accionistas		<u>309,981,647</u>	<u>310,345,855</u>
		<u>765,944,337</u>	<u>847,073,182</u>

Jesús Cornejo Bravo
Gerente General

Evelyn Paniagua
Contadora



Las notas en las páginas 1 a 40 son parte integral de estos estados financieros.

JMMB SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.

Estado de resultados

Por el periodo de 6 meses terminado al 30 de junio de 2024 y 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos operacionales:			
Comisión por administración	10, 14	109,842,391	91,594,224
Comisión por desempeño	10, 14	666,673	2,478,279
Otros ingresos	14	<u>2,309,759</u>	<u>3,906,716</u>
		112,818,823	97,979,219
Gastos operacionales - generales y administrativos		<u>74,576,956</u>	<u>50,405,939</u>
Beneficio en operaciones		<u>38,241,867</u>	<u>47,573,280</u>
Ingresos (costos) financieros, neto:			
Intereses ganados		21,700,955	19,928,146
Intereses causados		(16,824,264)	(20,144,230)
Cambios en el valor razonable de las inversiones		5,451,633	8,990,537
Ganancia neta en cambio de moneda extranjera		<u>380,758</u>	<u>57,140</u>
Ingresos (costos) financieros, neto		<u>10,709,082</u>	<u>8,831,593</u>
Beneficio antes de impuesto sobre la renta		48,950,949	56,404,873
Impuesto sobre la renta, neto	13	<u>(8,679,655)</u>	<u>(11,277,003)</u>
Beneficio neto		<u>40,271,294</u>	<u>45,127,870</u>

Jesús Cornejo Bravo
 Gerente General

Evelyn Paniagua
 Contadora



Las notas en las páginas 1 a 40 son parte integral de estos estados financieros.



JMMB SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.

Estados de flujos de efectivo

Por el periodo de 6 meses terminado al 30 de junio de 2024 y 2023

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:			
Beneficio neto		40,271,294	45,127,870
Ajustes por:			
Depreciación y amortización		819,634	811,141
Amortizaciones por derecho de uso		2,810,243	2,810,243
Ingresos financieros netos		(4,876,691)	216,084
Impuesto sobre la renta corriente	13	8,679,655	11,277,003
Ganancia neta no realizada en valorización de inversiones		(12,166,691)	(8,990,537)
Ganancia neta no realizada en valorización de propiedad de inversión		-	(338,778)
		35,537,444	50,913,026
Cambios en:			
Cuentas por cobrar		2,997,501	(805,040)
Gastos pagados por anticipado		424,136	(37,154,696)
Otros activos		48,380,440	(12,324)
Cuentas por pagar		2,774,525	(4,524,359)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos		(2,607,668)	(17,013,561)
Efectivo generado por las actividades de operación		87,506,378	(8,596,954)
Intereses cobrados		21,700,955	20,029,310
Intereses pagados		(16,824,264)	(20,144,230)
Impuestos pagados		(10,283,353)	(12,393,372)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		82,099,716	(21,105,246)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:			
Disminución o aumento en inversiones		(63,316,194)	664,002
Adquisición de mobiliario, equipos y mejoras		(143,242)	(343,836)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión		(63,459,436)	320,166
Flujos de efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento:			
Variación préstamos neta		(79,670,774)	(31,466,719)
Dividendos pagados en efectivos	12	(40,635,502)	
Arrendamientos pagados		(1,260,720)	(1,896,807)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiamiento		(121,566,996)	(33,363,526)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo		(102,926,716)	(54,148,606)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		109,770,329	65,161,217
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		6,843,613	11,012,611

Jesús Cornejo Bravo
Gerente General



Evelyn Paniagua
Contadora

Las notas en las páginas 1 a 40 son parte integral de estos estados financieros.



JMMB SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.

Estados de cambios en el patrimonio

Por el periodo de 6 meses terminado al 30 de junio de 2024

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

	<u>Nota</u>	<u>Capital pagado</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total patrimonio</u>
Saldos al 1ro. de enero de 2023		140,000,000	9,446,716	75,350,709	224,797,425
Resultado integral - beneficio neto		-	-	85,548,430	85,548,430
Transferencia a reserva legal	12	<u>-</u>	<u>4,277,422</u>	<u>(4,277,422)</u>	<u>-</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2023		140,000,000	13,724,138	156,621,717	310,345,855
Resultado integral - beneficio neto		-	-	40,271,294	40,271,294
Capitalización de utilidades	12	36,941,100	-	(36,941,100)	-
Pago de dividendos en efectivo	12	-	-	(40,635,502)	(40,635,502)
Transferencia a reserva legal	12	<u>-</u>	<u>3,969,972</u>	<u>(3,969,972)</u>	<u>-</u>
Saldos al 30 de junio de 2024		<u>176,941,100</u>	<u>17,694,110</u>	<u>115,346,437</u>	<u>309,981,647</u>

Jesús Cornejo Bravo
Gerente General

Evelyn Paniagua
Contadora



Las notas en las páginas 1 a 47 son parte integral de estos estados financieros.