

INVERSIONES & RESERVAS, S.A.

Estados de situación financiera

Al 30 de junio 2022 y 31 de diciembre 2021

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

Activos	<u>Nota</u>	<u>Al 30 de junio de 2022</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2021</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	8, 11, 12, 14, 21	1,018,692,536	446,642,997
Inversiones en instrumentos financieros:			
A valor razonable con cambios en resultados	8, 9, 12, 21	3,547,496,052	3,461,960,371
A valor razonable Instrumento Financieros			
Derivados	8, 9, 12, 21	-	-
A Valor razonable on cambios en ORI	8, 9, 12, 21		
A costo amortizado	8, 9, 12, 21	430,415,195	-
Operaciones de compra al contado con venta a plazos		-	-
Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia		-	-
Deudores por intermediación	8, 12, 13	10,824,696	14,195,001
Cuentas por cobrar relacionadas		-	-
Otras cuentas por cobrar	8, 12, 14, 21		-
Impuestos pagados por anticipados	20	10,911,715	1,754,359
Impuestos diferidos		-	-
Inversiones en sociedades	12	8,609,900	8,609,900
Activos intangibles		6,369,824	8,433,216
Propiedad, planta y equipo		13,196,367	15,056,592
Derecho de uso		26,744,002	30,590,152
Propiedades de inversión		-	-
Otros activos	12, 15	6,458,853	6,594,116
TOTAL DE ACTIVOS		<u>5,079,719,139</u>	<u>3,993,836,704</u>

Las notas en las páginas 1 a 57 son parte integral de estos estados financieros.

INVERSIONES & RESERVAS, S.A.

Estados de situación financiera

Al 30 de junio 2022 y 31 de diciembre 2021

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

Pasivos	<u>Nota</u>	<u>Al 30 de junio de 2022</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2021</u>
Pasivos financieros:			
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	8, 16,17,21	-	136,249,333
Operaciones de Venta al contado con compra a plazos	8, 12, 16,21	3,850,094,748	2,572,411,441
Acreedores por intermediación	12	18,432,721	39,704,540
Cuentas por pagar relacionadas	8, 12, 14, 21	2,703,240	1,055,039
Otras cuentas por pagar	8,18	21,974,294	16,189,527
Provisiones			
Acumulaciones y otras obligaciones	19	15,104,122	28,748,593
Arrendamientos		29,659,710	34,889,891
Impuestos por pagar	20	65,780	14,672,232
Impuestos diferidos			
Otro pasivos		-	-
Total pasivos		<u>3,938,034,615</u>	<u>2,843,920,598</u>
Patrimonio:	22		
Capital		160,720,000	160,720,000
Reserva legal		35,400,184	35,400,184
Resultados acumulados		953,795,921	612,009,565
Resultado del ejercicio		(8,231,581)	341,786,356
Otro resultado integral		-	-
Total de patrimonio		<u>1,141,684,524</u>	<u>1,149,916,105</u>
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>5,079,719,139</u>	<u>3,993,836,704</u>

Roberto Cabañas
Gerente General

Mary Muñoz
Gerente de Contabilidad

INVERSIONES & RESERVAS, S.A.

Estados de resultados

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

	<u>Nota</u>	Por el período de seis meses terminado el 30 de junio de <u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultado por instrumentos financieros:	23		
A valor razonable		79,027,058	439,004,481
A valor razonable - instrumentos financieros derivados		-	-
A costo amortizado		<u>(44,124,342)</u>	<u>(62,635,158)</u>
Total resultados por instrumentos financieros		<u>34,902,716</u>	<u>376,369,323</u>
Resultado por intermediación:			
Comisiones por operaciones bursátiles	23	93,137,236	-
Gastos por comisiones y servicios	23	<u>(13,430,456)</u>	<u>(22,316,171)</u>
Total resultados por intermediación		<u>79,706,779</u>	<u>(22,316,171)</u>
Gastos por financiamiento			
Por instrumentos financieros emitidos			
Por financiamientos con entidades de intermediación financiera	14	(5,984,034)	(65,885,205)
Gastos por arrendamientos		(3,846,150)	(3,057,786)
Total gastos financieros		<u>(9,830,184)</u>	<u>(68,942,991)</u>
Gastos de administración y comercialización:		<u>(98,397,944)</u>	<u>(92,697,716)</u>
Otros resultados:			
Reajuste y diferencia en cambio	10	(15,799,551)	11,095,306
Resultado de inversiones en sociedades		-	-
Otros ingresos (gastos)		<u>1,252,584</u>	<u>1,335,677</u>
Total otros resultados		<u>(14,546,967)</u>	<u>12,430,983</u>
Resultado antes de impuesto sobre la renta	20	(8,165,599)	204,843,427
Impuesto sobre la renta, neto	20	<u>(65,982)</u>	<u>(28,093,787)</u>
Utilidad del ejercicio		<u>(8,231,581)</u>	<u>176,749,639</u>

Las notas en las páginas 1 a 57 son parte integral de estos estados financieros.

Roberto Cabañas
Gerente General

Mary Muñoz
Gerente de Contabilidad

INVERSIONES & RESERVAS, S.A.

Estados de otros resultados integrales

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

	<u>Nota</u>	Por el período de seis meses terminado el 30 de junio de <u>2022</u>	<u>2021</u>
Utilidad del ejercicio		<u>(8,231,581)</u>	<u>176,749,639</u>
Ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		-	-
Partidas que no se reclasificarán posteriormente al resultado del período:			
Revalorización de propiedades, mobiliarios y equipos		-	-
Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		<u>-</u>	<u>-</u>
Partidas que serán reclasificadas posteriormente al resultado del período:			
Activos financieros a valor razonable por patrimonio	22	29,659,710	34,889,891
Participación de otros resultados integrales de inversiones en sociedades		<u>-</u>	<u>-</u>
Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio:		29,659,710	34,889,891
Impuesto sobre la renta de otros resultados integrales		-	-
Operaciones descontinuadas		<u>-</u>	<u>-</u>
Total, ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		<u>21,428,128</u>	<u>211,639,531</u>

Las notas en las páginas 1 a 57 son parte integral de estos estados financieros.

INVERSIONES & RESERVAS, S. A.

Estados de cambios en el patrimonio

Semestres terminados al 30 de junio 2022 y 31 de diciembre 2021

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

	<u>Nota</u>	<u>Capital</u>	<u>Cambios en valor razonable de instrumentos financieros</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Resultados del ejercicio</u>	<u>Resultados integrales</u>	<u>Total</u>
Saldos al 1ro. de enero de 2021		160,720,000	-	35,400,184	430,842,996	181,166,569	-	808,129,749
Resultados del ejercicio		-	-	-	-	341,786,356	-	341,786,356
Transferencia de resultados		-	-	-	181,166,569	(181,166,569)	-	-
Cambios en el valor razonable de instrumentos financieros		-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2021		160,720,000	-	35,400,184	612,009,565	341,786,356	-	1,149,916,105
Resultados del ejercicio		-	-	-	-	(8,231,581)	-	(8,231,581)
Transferencia de resultados		-	-	-	341,786,356	(341,786,356)	-	-
Dividendos o participaciones distribuidos		-	-	-	-	-	-	-
Otro resultado integral		-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 30 de junio del 2022		160,720,000	-	35,400,184	953,795,921	(8,231,581)	-	1,141,684,524

Las notas en las páginas 1 a 57 son parte integral de estos estados financieros.

Roberto Cabañas
Gerente General

Mary Muñoz
Gerente de Contabilidad

INVERSIONES & RESERVAS, S. A.

Estados de flujos de efectivo

Expresados en pesos dominicanos (DOP)

	<u>Nota</u>	Por el período de seis meses terminado el 30 de junio de <u>2022</u>	<u>2021</u>
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN:			
Comisiones recaudadas (pagadas)		91,262,747	(22,363,994)
Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable		2,342,532,603	(4,498,332,207)
Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizados		(393,471,657)	-
Gastos de administración y comercialización pagados		(5,700,228)	(95,755,502)
Intereses pagados	17	59,112,807	(66,782,635)
Impuestos pagados	23	48,235,625	(1,290,601)
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación		<u>(143,458,873)</u>	<u>18,007,851</u>
Flujo neto usado en actividades de la operación		<u>1,998,513,025</u>	<u>(4,666,517,088)</u>
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades		-	-
Incorporación de propiedades, planta y equipo		4,066,013	19,329,080
Venta de mejoras, mobiliarios y equipos		-	-
Flujo neto usado en las actividades de inversión		<u>4,066,013</u>	<u>19,329,080</u>
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Productos de obligaciones por financiamiento		(1,305,858,350)	4,743,599,122
Pago de obligaciones por financiamiento		-	102,048,364
Pasivos por arrendamientos pagados		<u>776,076</u>	-
Flujo neto provisto por las actividades de financiamiento		<u>(1,305,082,275)</u>	<u>4,845,647,486</u>
Flujo neto total positivo del período		697,496,763	198,459,477
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		<u>697,496,763</u>	<u>198,459,477</u>
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		<u>321,195,773</u>	<u>122,736,296</u>
SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		<u>1,018,692,536</u>	<u>321,195,773</u>

Las notas en las páginas 1 a 57 son parte integral de estos estados financieros.

Roberto Cabañas
Gerente General

Mary Muñoz
Gerente de Contabilidad