

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.

Estados Financieros Semestrales y Notas explicativas

Al 30 de Junio de 2025 y 31 de Diciembre 2024

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.

Contenido

	Página(s)
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Situación Financiera	4
Estado de Resultados	5
Estado de otros resultados integrales	6
Estado de cambios en el patrimonio	7
Estado de flujo de efectivo.....	8
Notas a los Estados Financieros Individuales	12

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Estado de Situación Financiera
Para los periodos terminados al 30 de Junio 2025 y 31 de Diciembre 2024
Expresado en Pesos Dominicanos

	Notas	30/06/2025 RD\$	31/12/2024 RD\$
Activos			
Efectivo y equivalente de efectivo	7,8,9,10,25	10,712,446,413	5,220,462,685
Inversiones en instrumentos financieros			
A valor razonable con cambios en resultados	7,8,25	31,571,784,194	31,240,745,587
A valor razonable Instrumentos Financieros		-	-
Derivados			
A valor razonable con cambios en ORI	7,8,10	-	-
A costo amortizado	10,25	408,332,185	3,669,652
Operaciones de compra al contado con venta a plazos		-	-
Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia		-	-
Deudores por intermediación		-	-
Cuentas por cobrar relacionadas		-	-
Otras cuentas por cobrar	25	28,245,523	28,260,785
Impuestos pagados por anticipado	24	68,453,540	63,133,083
Impuestos diferidos		-	-
Inversiones en sociedades		350,909,987	350,909,987
Activos intangibles	14	4,687,667	2,272,072
Propiedades, planta y equipo	15	9,353,273	7,187,337
Derechos de uso por arrendamientos	13	47,171,914	14,300,866
Propiedades de Inversión		-	-
Otros activos		15,437,302	7,092,418
TOTAL DE ACTIVOS		43,216,821,998	36,938,034,472

Para ser leídos conjuntamente con las notas a los estados financieros

NELSON MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS

Firmado digitalmente por
NELSON MIGUEL GUERRERO
CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11 17:33:27
-04'00'

Nelson Guerrero Castellanos
Gerente General

JULIANA JAZMIN
REYES RODRIGUEZ

Firmado digitalmente por
JULIANA JAZMIN REYES
RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:11:21 -04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez
Contralor

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Estado de Situación Financiera
Para los periodos terminados al 30 de Junio 2025 y 31 de Diciembre 2024
Expresado en Pesos Dominicanos

	Notas	30/06/2025 RD\$	31/12/2024 RD\$
Pasivos			
Pasivos financieros			
A valor razonable	7,16,25	15,323,669	4,753,466
A valor razonable-instrumento financieros derivados	7,16,25	110,286	-
<u>A costo amortizado</u>			
Obligaciones por financiamiento	10,16,18,25	4,702,407,723	4,960,365,760
Obligaciones por instrumentos financieros Emitidos		-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	19	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	7,8,10,16,20,25	33,828,053,661	27,682,739,522
Acreedores por intermediación	7,8,10, 16,21,25	15,471,660	11,017,426
Cuentas por pagar personas relacionadas		-	-
Otras cuentas por pagar	10,22,25	66,774,659	64,371,255
Provisiones		-	-
Acumulaciones y otras obligaciones	8,23	59,755,930	76,625,426
Arrendamientos	10,13	48,706,396	14,300,866
Impuestos por pagar		132,246	201,067
Impuestos diferidos		-	-
Otros pasivos		-	-
Total pasivos		38,736,736,230	32,814,374,788
Patrimonio			
Capital	26	1,037,124,100	1,037,124,100
Aportes para futura capitalización	26	-	-
Reserva legal	26	20,000,000	20,000,000
Reservas de capital	26	83,712,410	83,712,410
Resultados acumulados	26	2,982,823,174	1,807,651,836
Resultado del ejercicio	26	356,426,084	1,175,171,338
Superávit por revaluación		-	-
Otro resultado integral	26	-	-
Total de patrimonio		4,480,085,768	4,123,659,684
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		43,216,821,998	36,938,034,472

Para ser leídos conjuntamente con las notas a los estados financieros

NELSON MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS

Firmado digitalmente por
NELSON MIGUEL GUERRERO
CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11 17:33:55
-04'00'

Nelson Guerrero Castellanos
Gerente General

JULIANA JAZMIN
REYES RODRIGUEZ

Firmado digitalmente por
JULIANA JAZMIN REYES
RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:11:41 -04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez
Contralor

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Estado de Resultados
Para los periodos terminados al 30 de Junio 2025 y 30 de Junio 2024
Expresado en Pesos Dominicanos

	Notas	Del 01/01/2025 Al 30/06/2025 RD\$	Del 01/01/2024 Al 30/06/2024 RD\$
Resultado por instrumentos financieros			
A valor razonable	27	1,941,057,052	1,835,816,733
A valor razonable - Instrumentos financieros derivados	17,27	(52,582,084)	51,456,300
A costo amortizado	27	(1,070,577,594)	(868,402,500)
Total resultados por instrumentos financieros		817,897,374	1,018,870,533
Ingresos por servicios			
Ingresos por administración de cartera		-	-
Ingresos por custodia de valores		100	-
Ingresos por asesorías financieras		-	-
Otros ingresos por servicios		-	-
Total ingresos por servicios		100	-
Resultado por intermediación			
Comisiones por operaciones bursátiles y extrabursátiles	27	-	-
Gastos por comisiones y servicios	27	(47,406,838)	(85,335,052)
Otras comisiones		-	-
Total resultados por intermediación		(47,406,838)	(85,335,052)
Ingresos (Gastos) por financiamiento			
Gastos por financiamiento por instrumentos financieros emitidos		-	-
Gastos por financiamiento con entidades de intermediación financiera	18	-	(23,829,952)
Gastos por arrendamientos	13	(470,950)	(684,781)
Ingresos (gastos) por financiamiento		(470,950)	(24,514,733)
Gastos de administración y comercialización	28	(246,949,736)	(195,853,293)
Otros resultados:			
Reajuste y diferencia de cambio	8	(169,773,577)	128,875,422
Resultado de inversiones en sociedades		-	-
Otros ingresos (gastos)		3,129,711	2,002,136
Operaciones descontinuadas (neto)		-	-
Total otros resultados		(166,643,866)	130,877,558
Resultado antes de impuesto a la renta		356,426,084	844,045,013
Impuesto sobre la renta	24	-	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO		356,426,084	844,045,013

Para ser leídos conjuntamente con las notas a los estados financieros

**NELSON MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS**

Firmado digitalmente por NELSON
MIGUEL GUERRERO CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11 17:34:16 -04'00'

Nelson Guerrero Castellanos
Gerente General

**JULIANA JAZMIN
REYES RODRIGUEZ**

Firmado digitalmente por JULIANA
JAZMIN REYES RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:12:01 -04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez
Contralor

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Estado de otros resultados integrales
Para los periodos terminados al 30 de Junio 2025 y 30 de Junio 2024
Expresado en Pesos Dominicanos

	Del 01/01/2025 Al 30/06/2025 RD\$	Del 01/01/2024 Al 30/06/2024 RD\$
Utilidad del ejercicio	356,426,084	844,045,013
Ingresos (Gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		
Partidas que no se reclasificaran posteriormente al resultado del periodo:		
Revalorización de propiedades, planta y equipo	-	-
Otros ingresos (Gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	-	-
Partidas que serán reclasificadas posteriormente al resultado del ejercicio:		
Activos financieros a valor razonable por patrimonio	-	-
Participación 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	-	-
Operaciones descontinuadas	-	-
Total Ingresos (Gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	-	-
TOTAL DE RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO	356,426,084	844,045,013

Para ser leídos conjuntamente con las notas a los estados financieros

NELSON MIGUEL GUERRERO CASTELLANOS
Firmado digitalmente por
NELSON MIGUEL GUERRERO
CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11 17:34:35
-04'00'

Nelson Guerrero Castellanos
Gerente General

JULIANA JAZMIN REYES RODRIGUEZ
Firmado digitalmente por
JULIANA JAZMIN REYES
RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:12:22 -04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez
Contralor

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Estado de cambios en el patrimonio
Para los periodos terminados al 30 de Junio 2025 y 31 de Diciembre 2024
Expresado en Pesos Dominicanos

	Capital	Aportes para Futura Capitalización	Reserva Legal	Reservas de Capital	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Superávit por Revaluación	Otro Resultado Integral	Total de Patrimonio
Saldos al 31 de diciembre del 2023	1,037,124,100	-	20,000,000	83,712,410	1,110,883,355	1,006,768,481	-	165,877,811	3,424,366,157
Aumento (disminución) de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	1,175,171,338	-	-	1,175,171,338
Transferencia de resultados	-	-	-	-	1,006,768,481	(1,006,768,481)	-	-	-
Dividendos o participaciones distribuidos	-	-	-	-	(310,000,000)	-	-	-	(310,000,000)
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-	(165,877,811)	(165,877,811)
Otros ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2024	1,037,124,100	-	20,000,000	83,712,410	1,807,651,836	1,175,171,338	-	-	4,123,659,684
Aumento (disminución) de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	356,426,084	-	-	356,426,084
Transferencia de resultados	-	-	-	-	1,175,171,338	(1,175,171,338)	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos o participaciones distribuidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 30 de junio del 2025	1,037,124,100	-	20,000,000	83,712,410	2,982,823,174	356,426,084	-	-	4,480,085,768

Para ser leídos conjuntamente con las notas a los estados financieros

NELSON MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS

Firmado digitalmente por NELSON
MIGUEL GUERRERO CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11 17:34:55 -04'00'

Nelson Guerrero Castellanos
Gerente General

JULIANA JAZMIN
REYES RODRIGUEZ

Firmado digitalmente por JULIANA
JAZMIN REYES RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:12:43 -04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez
Contralor

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.

Estado de flujo de efectivo

Para los periodos terminados al 30 de Junio 2025 y 30 de Junio 2024

Expresado en Pesos Dominicanos

	Del 01/01/2025	Del 01/01/2024
	Al 30/06/2025	Al 30/06/2024
Flujo neto originado por actividades de la operación:		
Comisiones recaudadas (pagadas)	5,359,768,415	6,268,918,370
Ingreso (Egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable	2,729,556,948	(8,787,925,930)
Ingreso (Egreso) neto por instrumentos financieros a derivados	(52,582,084)	51,456,300
Ingreso (Egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado	(1,070,577,594)	(868,402,500)
Ingreso (Egreso) neto por asesorías financieras, administración de cartera y custodia	-	-
Gastos de administración y comercialización pagados	(233,929,084)	(190,613,728)
Intereses pagados	-	(23,829,952)
Impuestos pagados	(70,776,047)	(5,388,222)
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación	377,198,618	(12,554,665)
Flujo neto originado por actividades de la operación	7,038,659,172	(3,568,340,327)
Flujo neto originado por actividades de inversión:		
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	3,903,489	(3,383,121)
Venta de propiedades, planta de equipo	-	-
Inversiones en sociedades	-	(350,909,987)
Otros ingresos (egresos) neto de inversión	-	-
Flujo neto originado por actividades de inversión	3,903,489	(354,293,108)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento:		
Ingreso (Egreso) neto por pasivos financieros	(1,581,787,079)	(1,017,791,186)
Ingreso (Egreso) neto por financiamiento de partes relacionadas	-	-
Aumentos de capital	-	-
Reparto de utilidades y de capital	-	-
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de financiamiento	-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento	(1,581,787,079)	(1,017,791,186)
Flujo neto total positivo (negativo) del período	5,460,775,582	(4,940,424,621)
Efecto de la variación por cambios en la tasa de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente	31,208,146	132,331,197
Variación neta del efectivo y equivalente de efectivo	5,491,983,728	(4,808,093,424)
Saldo inicial del efectivo y equivalente de efectivo	5,220,462,685	7,896,786,514
Saldo final del efectivo y equivalente de efectivo	10,712,446,413	3,088,693,090

Para ser leídos conjuntamente con las notas a los estados financieros

**NELSON MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS**

Firmado digitalmente por
NELSON MIGUEL GUERRERO
CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11 17:35:17
-04'00'

Nelson Guerrero Castellanos
Gerente General

**JULIANA JAZMIN
REYES RODRIGUEZ**

Firmado digitalmente por JULIANA
JAZMIN REYES RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:13:04 -04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez
Contralor

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Notas a los Estados Financieros Individuales

1 Información General de la entidad

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A. (“la Sociedad”), es una entidad constituida el 9 de julio del 2013, con domicilio en República Dominicana. Fue autorizada el 20 de agosto de 2013, a través de la Quinta Resolución del Consejo Nacional de Valores, a prestar los servicios de intermediación de valores que corresponden a los Puestos de Bolsa y está inscrita en el Registro de Mercado de Valores con el código SIVPB-021.

La Sociedad está regida por las leyes de la República Dominicana, especialmente por: la Ley General de Sociedades Comerciales y Empresas Individuales de Responsabilidad Limitada Núm. 479-08, de fecha 11 de diciembre de 2008, modificada por la Ley Núm. 31-11, de fecha 9 de febrero de 2010; la Ley Núm. 249-17, que regula el Mercado de Valores en la República Dominicana, de fecha 19 de diciembre de 2017; el Reglamento de Aplicación de la Ley de Mercado de Valores Núm. 664-12, Reglamento de Intermediarios de Valores (R-CNMV-2019-21-MV) y otras leyes, reglamentos, normas y circulares emitidas por la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana (en lo adelante la “Superintendencia” o “SIMV” indistintamente).

La actividad principal de la Sociedad es comprar y vender valores a los que se refiere el artículo 157 de la Ley de Mercado de Valores; realizar operaciones de intercambio o permuta de valores, de contado o a plazo, de conformidad con las normas de carácter general que dicte la SIMV; realizar operaciones de préstamos de valores, de conformidad con las normas de carácter general que dicte la SIMV; suscribir transitoriamente parte o la totalidad de emisiones primarias de valores para su posterior colocación en el público; promover el lanzamiento de valores de oferta pública y facilitar su colocación; prestar asesorías en materia de valores operaciones bursátiles, estructuraciones, fusiones, adquisiciones; y, cualesquiera otras operaciones y servicios que sean compatibles con la actividad de intermediación en el mercado de valores y que previamente, y de manera general, autorice la SIMV.

La Sociedad TIVALSA, S.A. Puesto de Bolsa mediante acta de la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas celebrada el diez (10) de febrero del año dos mil veinticinco (2025) en su Segunda Resolución Aprueba el cambio del nombre Social, para en lo adelante sea INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A., El cambio de nombre social se encuentra actualizado en el Registro Mercantil de la Cámara de Comercio y Producción de Santo Domingo.

Los principales funcionarios son:

Nombre	Posición
José Miguel González Cuadra	Presidente
Nelson M. Guerrero Castellanos	Gerente General
Juliana J. Reyes Rodríguez	Contralora
Francisco M. Domínguez Lama	Tesorero
Luz M. Batista Quezada	Directora de Negocios
Maria Rodríguez Álvarez	Directora de Administración
Gina M. Pichardo Pérez	Directora de Tecnología
William R. Veloz Domínguez	Director de Proyectos

2 Base de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB).

Los estados financieros individuales se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, aunque modificado por la revalorización de activos y pasivos financieros (incluidos los instrumentos derivados) a valor razonable con cambios en resultados.

Las notas a los estados financieros que se presentan numeradas de 1 a 31 y están de acuerdo con el formato de reportes requeridos por la Superintendencia en el Capítulo IV del Manual de Contabilidad y el Plan de Cuentas vigente al cierre de junio 2025.

2.1 Hipótesis de negocio en marcha

La gerencia del Puesto de Bolsa ha evaluado la capacidad de la entidad para continuar en funcionamiento al autorizar la emisión de los presentes estados financieros. Esta evaluación considera toda la información disponible sobre el futuro previsible, incluyendo factores financieros, operativos y de mercado. Con base en dicha evaluación, la gerencia concluye que no existen incertidumbres significativas que puedan generar dudas sustanciales sobre la capacidad del Puesto de Bolsa para continuar operando normalmente. Por tanto, los estados financieros han sido preparados bajo el supuesto de negocio en marcha.

3 Principales políticas contables

Las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los estados financieros se resumen como sigue:

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

3.1.1 Moneda y Transacciones en Moneda Extranjera

Los registros contables de la Sociedad se mantienen en pesos dominicanos (DOP), moneda de curso legal en República Dominicana y moneda funcional de la Sociedad. Las transacciones denominadas en moneda extranjera son registradas al tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos en moneda extranjera al final de cada período contable son ajustados a la tasa de cambio vigente a esa fecha. Las diferencias cambiarias originadas de la liquidación de activos y obligaciones denominadas en moneda extranjera y por el ajuste de los saldos a la fecha de cierre son registradas contra los resultados del período en que ocurren. Al 30 de junio del 2025 y 31 de diciembre del 2024, la tasa de cambio utilizada fue la de compra para el mercado Spot publicada por el Banco Central de la República Dominicana para el peso

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

dominicano fue de DOP59.2376 y DOP60.8924, respectivamente, por cada USD 1. Al 30 de junio del 2025 y 31 de diciembre del 2024 la tasa de cambio de peso dominicano fue de DOP69.4265 y DOP63.4712, por cada EUR 1.

3.1.2 Inversiones a valor razonable con cambios en resultados

Es un activo financiero que se clasifica como mantenido para negociar. Se adquiere o se incurre en el principalmente con el objetivo de venderlo o volver a comprarlo en un futuro inmediato, en su reconocimiento inicial, y es parte de una cartera de instrumentos financieros identificados, que se gestionan conjuntamente y para la cual existe evidencia de un patrón reciente de obtención de beneficios a corto plazo.

3.1.3 Instrumentos financieros

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo para una empresa y a una pasivo financiero o instrumento de capital en otra empresa. Esta definición pone de relieve la relación bilateral que supone todo instrumento financiero, al implicar a dos partes de forma simultánea.

La NIIF 9 requiere que se clasifiquen los activos financieros sobre la base del modelo de negocio que se utiliza para gestionar los activos financieros y las características de los flujos de efectivo contractuales, pudiendo clasificarse entre:

- Activos financieros a costo amortizado.
- Activos financieros a valor razonable con cambios en patrimonio.
- Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

3.1.4 Instrumentos financieros derivados

Los derivados se reconocen inicialmente al valor razonable en la fecha en que se firma el contrato de derivados. Con posterioridad al reconocimiento inicial, se vuelven a valorar a su valor razonable.

El método para reconocer la pérdida o ganancia resultante depende de si el derivado se ha designado como un instrumento de cobertura o especulativo.

Los contratos especulativos son para tomar ventajas de posibles movimientos del mercado sobre los instrumentos financieros y sus efectos son reconocidos en los resultados del período.

Los derivados de la Sociedad son especulativos.

Durante el curso normal de sus operaciones, la Sociedad celebra contratos a plazo de compra o venta de títulos valores (forward), denominados derivados, ya que se liquidará en una fecha futura, no requiere una inversión inicial y su valor fluctúa de acuerdo con los cambios que sufre la inversión subyacente.

Los contratos forward de compra o venta de títulos valores son mantenidos para negociar y se reconocen a su valor razonable con efectos en resultados.

El valor razonable es determinado calculando, para cada forward, el valor futuro por el cual la Sociedad pactaría una operación similar con base en el valor de mercado del activo subyacente a la fecha de la valoración, y de sus flujos futuros de efectivo asociados a dicho activo, por el plazo restante desde la fecha

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

de cierre hasta la fecha de vencimiento. La ganancia o pérdida no realizada se obtiene de la diferencia entre el precio pactado originalmente en el contrato forward y el valor razonable mencionado anteriormente.

Las ganancias o pérdidas no realizadas resultantes de la valoración de los contratos de compra forward de títulos valores, se registran en resultados en “Resultados por instrumentos financieros A valor razonable – Instrumentos financieros derivados”.

3.2 Propiedad, planta y equipo

Corresponden a los bienes propiedad de la Sociedad destinados a su uso. Estos activos se registran al costo de adquisición y se deprecian con base en el método de línea recta a tasas adecuadas para distribuir el costo de estos entre los años de su vida útil estimada. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan directamente a resultados y las mejoras y renovaciones que tengan el efecto de aumentar su capacidad de servicio y su eficiencia o prolongar su vida útil, se suman al costo de las propiedades correspondientes. Cuando los activos se retiran o se venden, el correspondiente costo y la depreciación acumulada se eliminan de las cuentas y la ganancia o pérdida se refleja en los resultados del ejercicio.

Las vidas útiles estimadas en que se deprecian los activos son:

- Mobiliario de oficinas 5 años
- Equipos de computación 5 años
- Equipos de oficina 5 años

3.3 Deterioro de activos financieros y no financieros

La Sociedad tiene clasificados sus activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, ajustando los efectos a los valores de mercado en resultados, con lo cual ya los activos reconocen cualquier pérdida de valor al valorarlos a mercado.

Los activos sujetos a depreciación y amortización se someten a revisiones para pérdidas por deterioro, siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indique que el importe en libros puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro del valor por el importe del activo que excede su importe recuperable. El importe recuperable será el mayor entre el valor razonable de un activo menos los costos para la venta y el valor en uso.

3.4 Pasivos financieros a valor razonable

Los contratos con terceros mediante los cuales actúa como mutuuario, tomando prestados títulos valores con el compromiso de devolver a una fecha pactada la misma cantidad de títulos valores con características similares a los tomados en préstamo, así como cualquier pago de intereses, dividendos o amortizaciones de capital que haya efectuado el emisor del título mientras dure el contrato, y la contraprestación por la operación de préstamo.

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

La obligación se registra a su valor razonable con cambios en resultados, tanto en la medición inicial como en la medición posterior, y se presenta en el estado de situación financiera en la partida Pasivos financieros A valor razonable.

Las ganancias o pérdidas por la valoración a su valor razonable se registran en resultados en la partida Resultados por instrumentos financieros A valor razonable.

3.5 Pasivos financieros a costo amortizado

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados, durante la vida de la deuda, de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las ganancias o pérdidas por la amortización, se reconoce en el resultado del período, en la partida Gastos financieros.

3.6 Impuesto sobre la renta

El gasto por impuesto corriente se calcula en base a las leyes aprobadas o a punto de aprobarse a la fecha del estado de situación anual.

El impuesto sobre la renta corriente se determina según las disposiciones establecidas por la Ley del Impuesto sobre la Renta de República Dominicana, sus reglamentos y modificaciones. La tasa de impuesto utilizada para determinar el impuesto sobre la renta al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre de 2024 es del 27% de la renta neta imponible.

La provisión para el impuesto sobre la renta se registra con base en la utilidad contable de la Sociedad, ajustada por ingresos no gravables, gastos no deducibles y créditos fiscales.

El impuesto sobre los activos corresponde al 1% de los activos tributables. Los activos tributables de la Sociedad corresponden al monto de las propiedades, planta y equipo neto de su depreciación acumulada, tal como lo establece el Código Tributario en su artículo 403, artículo incluido por la Ley 557-05 a través de su artículo 19.

3.7 Provisiones

Se reconoce una provisión cuando la Sociedad, como resultado de un evento pasado, vaya a desprenderse de recursos para cancelar la obligación y el monto se puede determinar de una manera fiable.

3.8 Uso de estimaciones y juicios

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Los estados financieros incluyen montos que están basados en el mejor estimado y juicio de la Gerencia. Los resultados reales pudieran diferir de tales estimados. Los principales estimados hechos por la Administración incluyen la vida útil de bienes de uso, intangibles y otras.

3.9 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por cupón de los títulos valores clasificados como Instrumentos financieros a Valor Razonable se reconocen diariamente en las cuentas de Resultados por instrumentos financieros.

Los contratos de compra spot, compras forward venta forward de títulos valores de deuda pactados en T+N, se valoran diariamente, generando ganancias o pérdidas. La contabilización de esta valoración de los contratos spot se realiza a su precio de mercado del día de la transacción hasta su liquidación y esta ganancia o pérdida se registra en las cuentas de ganancias (pérdida) por valor razonable, mientras que los resultados por ventas spot se reconocen en la fecha de entrega del instrumento.

3.10 Costos por financiamiento

Los costos de financiamiento corresponden a las deudas por préstamos bancarios.

Los préstamos bancarios se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda, de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

3.11 Diferencia cambiaria

Los registros contables de la Sociedad se mantienen en pesos dominicanos (DOP), la moneda del entorno económico, moneda de curso legal en República Dominicana y moneda funcional de la Sociedad.

Las transacciones denominadas en moneda extranjera son registradas al tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos en moneda extranjera al final de cada período contable son ajustados a la tasa de cambio vigente a esa fecha. Las diferencias cambiarias originadas de la liquidación de activos y obligaciones denominadas en moneda extranjera y por el ajuste de los saldos a la fecha de cierre son registradas contra los resultados del período en que ocurren.

3.12 Intangibles

Las licencias y programas informáticos adquiridos de terceros se muestran por su costo histórico. Tienen una vida útil finita y se presentan a costo menos amortización acumulada. La amortización se calcula mediante el método de línea recta para distribuir el costo de las licencias durante la vida útil estimada.

3.13 Transacciones con empresas relacionadas

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Durante el transcurso de los períodos cerrados al 30 junio 2025 y 31 diciembre 2024, la Sociedad realizó operaciones con partes relacionadas como se aprecia en la nota 12.

3.14 Arrendamientos

Los arrendamientos serán clasificados como arrendamientos operativos o en arrendamientos financieros. Para los casos en que los términos del arrendamiento transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad al arrendante, será reconocido como arrendamientos financieros. Para todos los demás casos, se clasificarán como arrendamientos operativos.

3.15 Vacaciones a empleados

Durante los periodos al 30 de junio 2025 y 31 de diciembre 2024, la Sociedad concedió vacaciones a sus empleados de acuerdo con lo estipulado en el Código de Trabajo.

3.16 Pasivos laborales

La Sociedad otorga incentivos a sus empleados de acuerdo con sus políticas internas, así como los otros beneficios estipulados en las leyes laborales como son el salario de navidad y bonificaciones.

El Código de Trabajo de la República Dominicana requiere el pago de un auxilio de preaviso y cesantía a aquellos empleados cuyos contratos de trabajo sean terminados sin causa justificada. La Sociedad reconoce el gasto en el año en que se genera la obligación y no registra ninguna provisión por este concepto, en virtud de la incertidumbre de estos pagos.

3.17 Valorización de activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros se reconocen inicialmente a valor razonable. Posteriormente, aquellos clasificados a valor razonable con cambios en resultados se siguen midiendo a valor razonable, y sus variaciones se reconocen directamente en el estado de resultados.

Por otro lado, los activos y pasivos financieros que no están clasificados a valor razonable con cambios en resultados se miden posteriormente a costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Las ganancias o pérdidas derivadas de los cambios en el valor razonable de los instrumentos financieros medidos a valor razonable con cambios en resultados se reconocen en el estado de resultados del período.

3.18 Baja de activos y pasivos financieros

Las inversiones se dan de baja del estado de situación financiera cuando:

- Expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo o
- Transfiere los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo o
- Transfiere el control.

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Los pasivos financieros se dan de baja del estado de situación financiera, cuando, y sólo cuando, se haya extinguido, esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

3.19 Reconocimiento de gastos

Los gastos de operación se reconocen cuando se recibe el servicio o los bienes. Otros gastos de administración tales como los gastos por amortizaciones, se registran mensualmente con base en el plazo de amortización del activo respectivo.

3.20 Activos y pasivos contingentes

La Sociedad reconoce las contingencias de las transacciones pactas en T+N aún pendientes por perfeccionarse, mediante la entrega o recepción de activos previamente acordados.

3.21 Segmentos de operación

La información sobre los segmentos de operación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad en la toma de decisiones. El Consejo de Administración ha sido identificado como la máxima autoridad en la toma de decisiones, que es responsable de asignar recursos y evaluar el rendimiento de los segmentos de explotación.

3.22 Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera no aplicadas por la entidad

Al cierre del semestre al 30 de junio 2025, no hay NIIF o interpretaciones CINIIF, no aplicadas por La Sociedad.

4 Nuevas normas e interpretaciones aún no adoptadas

No hay NIIF o interpretaciones CINIIF, no aplicadas por la Sociedad al cierre 30 de junio 2025.

5 Cambios contables

Al cierre del semestre al 30 de junio 2025, no existieron cambios contables.

6 Administración de riesgo financiero

Las políticas de administración de riesgos financieros definidas por el Consejo de Administración y el Comité de Riesgos están reflejadas en el Manual de Políticas y Gestión de Riesgos de la Sociedad. Estas políticas tienen como objetivo identificar, medir y monitorear los riesgos a los que está expuesto el Puesto de Bolsa, estableciendo controles y límites que contribuyen a mitigar su exposición y materialización del riesgo.

La Sociedad, dentro de sus actividades, se encuentra expuesta a una diversidad de riesgos financieros como son:

- Mercado (incluyendo tipo de cambio, tasa de interés y precio)
- Crédito/Contraparte
- Liquidez
- Operacional

6.1 Riesgo de Mercado

El riesgo de mercado se refiere a la posibilidad de que la entidad experimente pérdidas como resultado de fluctuaciones adversas en los precios de mercado, tasas de interés y tipo de cambio. Para su monitoreo y gestión se utilizan:

- Análisis de Valor en Riesgo (VaR), calculado por simulación histórica, con horizonte de 1 día y nivel de confianza del 95%.
- Indicadores de sensibilidad como DV01 y duración modificada.
- Pruebas de estrés mensuales con escenarios de hasta 250 puntos base.

6.2 Riesgo de Precio

La Sociedad utiliza el VaR como herramienta clave para estimar la pérdida potencial bajo condiciones normales de mercado. Esta métrica se monitorea diariamente y se presenta al Comité de Riesgos para la toma de decisiones sobre gestión de posiciones y ajuste de estrategias.

Cuando se utiliza la medida del VaR, se define un umbral de pérdidas que, con un X% de certeza, no se excederá. La métrica de VaR es función de dos parámetros: el horizonte temporal y el nivel de confianza.

El VaR es calculado mediante el método histórico, considerando un horizonte temporal de 1 día y un nivel de confianza de 95%.

6.3 Riesgo de Tipo de Cambio

El riesgo de tipo de cambio se refiere a que el valor razonable o los flujos futuros de los instrumentos financieros puedan fluctuar como consecuencia de variaciones en las tasas de cambio de una moneda extranjera.

La entidad está expuesta a movimientos en tasas de cambio debido a operaciones en moneda extranjera. Se monitorea diariamente la posición global neta en divisas, aplicando los límites establecidos por la normativa vigente y por políticas internas. La exposición es baja y se encuentra bajo estricto control.

6.4 Riesgo de Tasa de Interés

El riesgo de tasa de interés es la posibilidad de que el valor razonable o los flujos de caja futuros de un instrumento financiero fluctúen debido a variaciones en las tasas de interés de mercado.

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Se gestiona mediante el análisis de duración modificada, DV01 y pruebas de sensibilidad a movimientos de tasas. La mayor parte de las inversiones se encuentran en instrumentos a tasa fija, por lo que la exposición se considera moderada y dentro de los límites establecidos por política.

6.5 Riesgo de Crédito/Contraparte

El riesgo de incumplimiento de obligaciones por parte de contrapartes se mitiga mediante límites de exposición, análisis crediticio y diversificación. Se monitorea continuamente el riesgo de liquidación y pre-liquidación, definidos como:

- **Riesgo de liquidación:** riesgo en que incurre la entidad al entregar a su contraparte y no recibir de esta lo pactado en un contrato recíproco.
- **Riesgo de pre-liquidación:** riesgo que incurre la entidad cuando la contraparte anuncia el incumplimiento antes de su liquidación, lo que obliga a reemplazar el contrato a precios de mercado que podrían generar pérdidas.

Al 30 de junio 2025, las inversiones se concentran en emisores soberanos y corporativos de alta calidad crediticia.

6.6 Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es la posibilidad de incumplimiento en el desembolso de recursos monetarios líquidos o activos financieros (contratos y/o títulos valores) en el que puede incurrir un intermediario de valores.

Se clasifica en:

- **El riesgo de liquidez de financiamiento:** exposición a pérdidas potenciales por la incapacidad de obtener recursos inmediatos para cumplir compromisos contractuales y de flujo de caja.
- **El riesgo de liquidez de mercado:** exposición a pérdidas por la imposibilidad de liquidar inversiones sin afectar significativamente su precio, dependiendo de la profundidad del mercado y el balance oferta-demanda.

La Sociedad gestiona su riesgo de liquidez mediante:

- Cálculo diario del descalce de liquidez por tramos de vencimiento.
- Uso de un índice interno de liquidez como métrica preventiva.
- Mecanismos de alerta temprana y plan de contingencia con niveles de activación definidos.

La Sociedad administra el riesgo de liquidez del mercado manteniendo adecuados niveles de efectivo y equivalente de efectivo e instrumentos financieros, que le permite cubrir sus compromisos; esto excluye posibles impactos potenciales ocasionadas por circunstancias extremas que no pueden ser predecibles razonablemente, tales como, desastres naturales.

La liquidez es administrada por el Área de Tesorería, a través del monitoreo y control de distintos indicadores y límites establecidos por el área de Riesgos. Se han fortalecido los planes de contingencia y

la eficiencia en el seguimiento de indicadores clave, así como la frecuencia de realización de las pruebas de estrés de liquidez.

6.7 Factores de Riesgos Materiales Previsibles

- **Entorno internacional de tasas de interés:** En 2025, la República Dominicana ha mantenido su tasa de política monetaria en 5.75 % anual, mientras que la Reserva Federal de EE. UU. conserva su rango de referencia en 4.25 %–4.50 %, sin cambios desde comienzos del año. Esta alineación de posturas, ambas de cautela, influye en los flujos de capital, la liquidez y las condiciones de financiamiento para economías emergentes.
- **Economía nacional:** La actividad económica muestra una desaceleración respecto al 5 % de crecimiento registrado en 2024, con proyecciones para 2025 en un rango de 3.5 % a 4.5 %. Aunque la inflación se mantiene estable ($\approx 3.6\%$), la inversión extranjera directa continúa en aumento y la calificación crediticia soberana ha mejorado, el menor dinamismo refleja un entorno externo menos favorable.
- **Volatilidad en mercados de divisas y capitales:** Tensiones geopolíticas, volatilidad de materias primas y cambios en políticas arancelarias —especialmente en EE. UU.— podrían afectar el comercio, el tipo de cambio y las remesas.
- **Riesgos no financieros:** Incremento de riesgos cibernéticos y de continuidad de negocio derivados de la creciente digitalización e integración de nuevas tecnologías como la inteligencia artificial en procesos financieros.

Conclusión: El contexto global actual exige mantener una gestión de riesgos prudente, con especial énfasis en la flexibilidad ante cambios en las condiciones de mercado, el monitoreo constante de factores externos y la incorporación de nuevas prácticas para enfrentar riesgos emergentes.

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

El detalle de los riesgos de liquidez es el siguiente:

	30/06/2025 Valores DOP										
	1 - 7 Días	8 - 15 Días	16 -30 Días	31 - 60 Días	61 - 90 Días	91 - 180 Días	181 - 360 Días	Mas de 360 Días	Total	Total 30 días	Total 90 días
	En pesos dominicanos										
Pasivos Financieros											
Valor Razonable	12,138,165	356	18,497	33,569	246,187	901,438	916,328	1,069,129	15,323,669	12,157,018	12,436,774
A valor Razonable - Instrumentos financieros											
Derivados	110,286	-	-	-	-	-	-	-	110,286	110,286	110,286
Pasivo Financiero											
Costo amortizado:											
Operación de ventas con pacto de compra posterior	3,416,097,251	197,199,433	1,475,434,697	2,145,646,027	5,490,896,563	11,765,959,317	5,363,520,963	3,973,299,410	33,828,053,661	5,088,731,381	12,725,273,971
Obligaciones de operaciones por financiamientos	-	-	-	-	-	-	4,702,407,723	-	4,702,407,723	-	-
Operaciones con instituciones de intermediación financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acreedores por intermediación	15,471,660								15,471,660	15,471,660	15,471,660
Total Pasivos	3,443,817,362	197,199,789	1,475,453,194	2,145,679,596	5,491,142,750	11,766,860,755	10,066,845,014	3,974,368,539	38,561,366,999	5,116,470,345	12,753,292,691

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	30/06/2025 Valores DOP												
	1 - 7 Días	8 - 15 Días	16 -30 Días	31 - 60 Días	61 - 90 Días	91 - 180 Días	181 - 360 Días	Mas de 360 Días	Total	Total 30 días	Total 90 días		
	En pesos dominicanos												
Activos Financieros													
Efectivo y Equivalente de efectivo	10,712,446,413	-	-	-	-	-	-	-	10,712,446,413	10,712,446,413	10,712,446,413		
Valor Razonable	8,567,734	-	-	-	-	-	-	-	8,567,734	8,567,734	8,567,734		
Instrumento Financiero de cartera propia disponible	-	26,479,475	338,713,488	1,691,989,330	-	180,435,652	531,673,396	16,232,049,128	19,001,340,469	365,192,963	2,057,182,293		
Instrumento Financiero de cartera propia comprometida	-	-	-	-	-	-	-	7,323,074,021	7,323,074,021	-	-		
Instrumento Financiero de cartera Repos	-	-	-	-	-	-	-	5,238,801,970	5,238,801,970	-	-		
Contratos Derivado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
A valor razonable con cambios en ORI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
A valor razonable con cambios en ORI en Garantía	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Costo amortizado	404,810,912	-	-	-	-	3,521,273	-	-	408,332,185	404,810,912	404,810,912		
Operación de compras con pacto de venta posterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total de Activos Financieros	11,125,825,059	26,479,475	338,713,488	1,691,989,330	-	183,956,925	531,673,396	28,793,925,119	42,692,562,792	11,491,018,022	13,183,007,352		
Flujo de Caja estático	(7,682,007,697)	170,720,314	1,136,739,706	453,690,266	5,491,142,750	11,582,903,830	9,535,171,618	(24,819,556,580)	(4,131,195,793)				
Flujo de Caja Acumulados	(7,682,007,697)	(7,511,287,383)	(6,374,547,677)	(5,920,857,411)	(429,714,661)	11,153,189,169	20,688,360,787	(4,131,195,793)					

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	31/12/2024 Valores DOP										
	1 - 7 Días	8 - 15 Días	16 -30 Días	31 - 60 Días	61 - 90 Días	91 - 180 Días	181 - 360 Días	Mas de 360 Días	Total	Total 30 días	Total 90 días
	En pesos dominicanos										
Pasivos Financieros											
Valor Razonable	2,084,308	3,154	12,718	50,095	130,192	735,941	864,208	872,850	4,753,466	2,100,180	2,280,467
A valor Razonable - Instrumentos financieros Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasivo Financiero											
Costo amortizado:											
Operación de ventas con pacto de compra posterior	236,019,406	1,148,617,800	1,335,502,537	3,918,966,453	3,537,149,588	8,379,508,596	5,408,504,081	3,718,471,061	27,682,739,522	2,720,139,743	10,176,255,784
Obligaciones de operaciones por financiamientos	-	-	-	-	-	-	4,960,365,760	-	4,960,365,760	-	-
Operaciones con instituciones de intermediación financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acreedores por intermediación	11,017,426	-	-	-	-	-	-	-	11,017,426	11,017,426	11,017,426
Total Pasivos	249,121,140	1,148,620,954	1,335,515,255	3,919,016,548	3,537,279,780	8,380,244,537	10,369,734,049	3,719,343,911	32,658,876,174	2,733,257,349	10,189,553,677

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	31/12/2024 Valores DOP										
	1 - 7 Días	8 - 15 Días	16 -30 Días	31 - 60 Días	61 - 90 Días	91 - 180 Días	181 - 360 Días	Mas de 360 Días	Total	Total 30 días	Total 90 días
	En pesos dominicanos										
Activos Financieros											
Efectivo y Equivalente de efectivo	5,220,462,685	-	-	-	-	-	-	-	5,220,462,685	5,220,462,685	5,220,462,685
Instrumento Financiero de cartera propia disponible	2,805,353	649,411,255	330,846	64,246,880	330,548,399	-	3,387,939	19,342,257,144	20,392,987,816	652,547,454	1,047,342,733
Instrumento Financiero de cartera propia comprometida	-	-	-	-	-	-	-	5,300,636,530	5,300,636,530	-	-
Instrumento Financiero de cartera Repos	-	-	-	-	-	-	-	5,547,121,241	5,547,121,241	-	-
Contratos Derivado A valor razonable con cambios en ORI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A valor razonable con cambios en ORI en Garantía	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo amortizado Operación de compras con pacto de venta posterior	-	-	-	-	-	-	-	3,669,652	3,669,652	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de Activos Financieros	5,223,268,038	649,411,255	330,846	64,246,880	330,548,399	-	3,387,939	30,193,684,567	36,464,877,924	5,873,010,139	6,267,805,418
Flujo de Caja estático	(4,974,146,898)	499,209,699	1,335,184,409	3,854,769,668	3,206,731,381	8,380,244,537	10,366,346,110	(26,474,340,656)	(3,806,001,750)		
Flujo de Caja Acumulados	(4,974,146,898)	(4,474,937,199)	(3,139,752,790)	715,016,878	3,921,748,259	12,301,992,796	22,668,338,906	(3,806,001,750)			

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

7 Uso de estimaciones y juicios contables críticos

La preparación de estados financieros requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y resultados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y juicios se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo las circunstancias.

Las principales estimaciones efectuadas en función de la mejor información disponible corresponden a la administración de riesgo financiero y a la determinación de los valores de instrumentos financieros, los cuales medidos de acuerdo con las metodologías establecidas en la NIIF 7, en base al siguiente detalle:

Nivel I: Valores o precios de cotización en mercados activos para activos y pasivos idénticos.

Nivel II: Información provenientes fuentes distintas a los valores de cotización del Nivel I, pero observables en mercados para activos y pasivos ya sea de manera directa (precios) o indirecta (obtenidos a partir de precios).

Nivel III: Información para activos o pasivos que no se basen en datos de mercados observables.

La composición de los activos y pasivos, de acuerdo con las técnicas para la determinación de los valores razonables, es la siguiente:

	Al 30/06/2025			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
	En pesos dominicanos			
Activos financieros				
Instrumentos para negociación				
A valor Razonable	-	31,571,784,194	-	31,571,784,194
A valor Razonable - Derivados	-	-	-	-
A valor Razonable con cambio en Ori	-	-	-	-
Activos Financieros a Costo Amortizado	-	408,332,185	-	408,332,185
Total	-	31,980,116,379	-	31,980,116,379
Instrumentos para negociación				
Derivados Forward Títulos Valores de Deuda	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Al 30/06/2025			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
	En pesos dominicanos			
Pasivos financieros				
Instrumentos para negociación				
Valor Razonable	-	15,323,669	-	15,323,669
A valor Razonable Derivados	-	110,286	-	110,286
Obligaciones por financiamiento	-	4,702,407,723	-	4,702,407,723
Obligaciones por instrumentos financieros emitidos	-	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	-	33,828,053,661	-	33,828,053,661
Acreedores por intermediación	-	15,471,660	-	15,471,660
Total	-	38,561,366,999	-	38,561,366,999

	Al 31/12/2024			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
	En pesos dominicanos			
Activos financieros				
Instrumentos para negociación				
A valor Razonable	-	31,240,745,587	-	31,240,745,587
A valor Razonable - Derivados	-	-	-	-
A valor Razonable con cambio en Ori	-	-	-	-
Activos Financieros a Costo Amortizado	-	3,669,652	-	3,669,652
Total	-	31,244,415,239	-	31,244,415,239
Instrumentos para negociación				
Derivados Forward Títulos Valores de Deuda	-	59,358,250	-	59,358,250
Total	-	59,358,250	-	59,358,250

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Al 31/12/2024			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
	En pesos dominicanos			
Pasivos financieros				
Instrumentos para negociación				
Valor Razonable	-	4,753,466	-	4,753,466
A valor Razonable Derivados	-	-	-	-
Obligaciones por financiamiento	-	4,960,365,760	-	4,960,365,760
Obligaciones por instrumentos financieros emitidos	-	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	-	27,682,739,522	-	27,682,739,522
Acreedores por intermediación	-	11,017,426	-	11,017,426
Total	-	32,658,876,174	-	32,658,876,174

8 Reajuste y diferencia en cambio

El reajuste cambiario por los periodos finalizados el 30 de junio 2025 y el 31 de diciembre 2024, es el siguiente:

	Al 30/06/2025			
	Ingresos (gastos)			
	USD	EUR	Otros	Total
Efectivo y equivalente de efectivo	(191,560,981)	8,400,580	-	(183,160,401)
Inversiones en instrumentos financieros	76,201,744	-	14,638	76,216,382
Deudores por intermediación	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-
Obligaciones con entidades de intermediación financiera	125,176,527	-	-	125,176,527
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	(12,120,544)	-	-	(12,120,544)
Acreedores por intermediación	18,443,513	-	-	18,443,513
Otras cuentas por pagar	-	-	-	-
Cuentas por pagar personas relacionadas	-	-	-	-
Otros pasivos	6,479,935	-	-	6,479,935
Total Reajuste y diferencia en cambio	22,620,193	8,400,580	14,638	31,035,411

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Al 31/12/2024			
	USD	En pesos dominicanos		Total
		EUR	Otros	
Efectivo y equivalente de efectivo	190,783,997	-	-	190,783,997
Inversiones en instrumentos financieros	26,948,901	-	-	26,948,901
Deudores por intermediación	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-
Obligaciones con entidades de intermediación financiera	(98,777,266)	-	-	(98,777,266)
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	(64,779,913)	-	-	(64,779,913)
Acreedores por intermediación	(7,707,536)	-	-	(7,707,536)
Otras cuentas por pagar	-	-	-	-
Cuentas por pagar personas relacionadas	-	-	-	-
Otros pasivos	1,831,065	-	-	1,831,065
Total Reajuste y diferencia en cambio	48,299,248	-	-	48,299,248

Los saldos en moneda extranjera y la posición neta, al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, es el siguiente:

	30/06/2025	31/12/2024	30/06/2025	31/12/2024	30/06/2025	31/12/2024
	USD		EUR		Otros	
Activos						
Efectivo y equivalente de efectivo	249,674,694	39,776,479	2,834,423	1,418,310	-	-
Inversiones en renta fija	217,424,608	195,929,221	-	-	-	-
Inversiones en renta variable	47,209,021	16,803,453	-	-	28,297	-
Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-
Inversiones en sociedades	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	11,580	-	-	-	-
Total activos	514,308,324	252,520,733	2,834,423	1,418,310	28,297	-
Pasivos						
A valor razonable	3,353	-	-	-	-	-
A valor razonable-instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-	-
Obligaciones por financiamientos	78,718,194	-	-	-	-	-
Obligaciones por financiamientos emitidos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones con entidades de intermediación financiera	-	-	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	589,241,228	258,616,995	-	-	-	-
Acreedores por intermediación	197,961	55,323	-	-	-	-
Pasivos financieros	-	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar	-	-	-	-	-	-
Otras cuentas por pagar	114,259	81,309	-	-	-	-
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-	-
Ventas Implícitas Spot	-	2,006,092	-	-	-	-
Total pasivos	668,274,995	260,759,719	-	-	-	-
Posición neta USD y EUR	(153,966,671)	(8,238,986)	2,834,423	1,418,310	28,297	-

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Las tasas de cambio utilizadas por la Sociedad para la conversión de sus activos y pasivos en moneda extranjera, al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, según informaciones del Banco Central de la República Dominicana, fueron de DOP59.2376 y DOP60.8924 por cada USD1, respectivamente. Para el 30 de junio 2025 y 31 de diciembre 2024 la tasa de DOP69.4265 y DO63.4712, respectivamente para cada EUR 1.

Análisis de sensibilidad

	Al 30/06/2025				Al 31/12/2024		
	Moneda Nacional	Moneda Extranjera			Moneda Nacional	Moneda Extranjera	
	DOP	USD	EUR	AUD	DOP	USD	EUR
Activos sensibles a tasa	30,664,272,757	514,308,324	2,834,423	28,297	15,466,615,320	252,520,733	1,418,310
	39,587,006,853	668,274,995	-	-		260,759,719	-
Pasivos sensibles a tasa					15,878,285,113		
Posición neta	(8,922,734,096)	(153,966,671)	2,834,423	28,297	(411,669,793)	(8,238,986)	1,418,310

Exposición a tasa de cambio en USD, 3% y 3% para el 30.06.2025 y 31.12.2024, respectivamente, para cada EUR 4% y 5% para el 30.06.2025 y 31.12.2024, respectivamente, para UAD, el 3% para el 30.06.205 variabilidad.

(461,900,014)	11,337,691	84,891	(114,738,796)	7,091,550
----------------------	-------------------	---------------	----------------------	------------------

Para el análisis de sensibilidad se consideró una devaluación, del peso dominicano versus el dólar americano, de un 3% y 3% al 30 de junio 2025 y 31 de diciembre 2024, respectivamente. Si la tasa de cambio sufre un aumento, la Sociedad tendría una pérdida neta de DOP461,900,014 y pérdida neta de DOP114,738,796, respectivamente. Para el 30 de junio 2025 y 31 de diciembre 2024 se consideró una devaluación del peso dominicano versus el EUR de un 4% y 5%. Si la tasa de cambio sufre un aumento, la Sociedad tendría una ganancia neta de DOP11,337,691 y DOP7,091,550. Para el 30 de junio 2025 se consideró una devaluación del peso dominicano versus el AUD de un 3%. Si la tasa de cambio sufre un aumento, la Sociedad tendría una ganancia neta de DOP84,891.

9 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2025 y el 31 de diciembre 2024, está conformado de la siguiente manera:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	<u>30/06/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
Efectivo en caja	10,000	10,000
Saldos en bancos:		
En moneda nacional	2,908,402,773	2,527,328,757
En moneda extranjera, equivalente a USD249,674,694 y USD39,776,479 al 30/06/2025 y 31/12/2024, respectivamente. Para EUR2,834,423 y EUR1,418,310 al 30/06/2025 y 31/12/2024, respectivamente.	7,804,001,318	2,693,090,178
Efectivo Restringido en Garantía Cevaldom	32,322	33,750
Inversiones en certificados de depósitos a plazo	-	-
Total	<u>10,712,446,413</u>	<u>5,220,462,685</u>

10 Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros, tanto activos como pasivos, al 30 de junio 2025 y el 31 de diciembre 2024, se detallan a continuación:

10.1 Activos Financieros

	<u>30/06/2025</u>		
	Activos Financieros a:		
	Valor razonable con cambios en resultados	Valor razonable con cambios en ORI	Costo amortizado
			Total
Activos financieros según el estado de situación financiera			
Efectivo y equivalente de efectivo	-	-	10,712,446,413
Valor razonable	8,567,734	-	8,567,734
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	19,001,340,469	-	19,001,340,469
Instrumentos financieros de cartera propia comprometida	12,561,875,991	-	12,561,875,991
Instrumentos financieros derivados			-
A costo amortizado	-	-	408,332,185
Operaciones de compra al contado venta a plazo	-	-	-
Deudores por intermediación	-	-	-
Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	28,245,523
Inversiones en sociedades	-	-	350,909,987
Total	<u>31,571,784,194</u>	<u>-</u>	<u>11,499,934,108</u>
			<u>43,071,718,302</u>

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

31/12/2024				
	Activos Financieros a:			Total
	Valor razonable con cambios en resultados	Valor razonable con cambios en ORI	Costo amortizado	
Activos financieros según el estado de situación financiera				
Efectivo y equivalente de efectivo	-	-	5,220,462,685	5,220,462,685
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	20,392,987,816	-	3,669,652	20,396,657,468
Instrumentos financieros de cartera propia comprometida	10,847,757,771	-	-	10,847,757,771
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-
Operaciones de compra al contado venta a plazo	-	-	-	-
Deudores por intermediación	-	-	-	-
Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	28,260,785	28,260,785
Inversiones en sociedades	-	-	350,909,987	350,909,987
Total	31,240,745,587	-	5,603,303,109	36,844,048,696

10.2 Pasivo financiero

30/06/2025			
	Pasivos Financieros a:		
	Valor razonable	Costo amortizado	Total
Pasivo financiero según el estado de situación financiera			
Pasivo financiero a valor razonable	15,323,669	-	15,323,669
Pasivo financiero a costo amortizado	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	110,286	-	110,286
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	-	33,828,053,661	33,828,053,661
Obligaciones por financiamiento	-	4,702,407,723	4,702,407,723
Obligaciones con entidades de intermediación financieras	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	15,471,660	15,471,660
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-
Otras cuentas por pagar	-	66,774,659	66,774,659
Obligaciones por arrendamientos	-	48,706,396	48,706,396
Otros pasivos	-	-	-
Otros pasivos financieros	-	-	-
Total	15,433,955	38,661,414,099	38,676,848,054

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	31/12/2024		
	Pasivos Financieros a:		
	Valor razonable	Costo amortizado	Total
Pasivo financiero según el estado de situación financiera			
Pasivo financiero a valor razonable	4,753,466	-	4,753,466
Pasivo financiero a costo amortizado	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	-	27,682,739,522	27,682,739,522
Obligaciones por financiamiento	-	4,960,365,760	4,960,365,760
Obligaciones con entidades de intermediación financieras	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	11,017,426	11,017,426
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-
Otras cuentas por pagar	-	64,371,255	64,371,255
Obligaciones por arrendamientos	-	14,300,866	14,300,866
Otros pasivos	-	-	-
Otros pasivos financieros	-	-	-
Total	4,753,466	32,732,794,829	32,737,548,295

10.3 Cartera disponible para comercialización

Al 30 de junio 2025 la Sociedad registro en su estado de resultados una pérdida neta de DOP3,787,911,801 producto de la valuación del Portafolio de Inversiones Disponibles para Comercialización.

Al 31 de diciembre 2024 la Sociedad registro en su estado de resultados una pérdida neta de DOP14,742,044,391.00 producto de la valuación del Portafolio de Inversiones Disponibles para Comercialización.

10.3.1 Renta Variable

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 30/06/2025						
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia restringida				Subtotal	Total
	Cartera propia Disponible	En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones		
Instrumentos de renta variable						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extrajeras	365,386,491	-	-	-	-	365,386,491
Cuotas de Fondos de inversión Abierto o Fondos Mutuos						
Nacionales	2,544,292	-	-	-	-	2,544,292
Extrajeras	1,845,156,399	-	-	-	-	1,845,156,399
Cuotas de Fondo de Inversión Cerrados						
Nacionales	65,624,385	-	-	-	-	65,624,385
Extrajeras	582,195,694	-	-	-	-	582,195,694
Valores Fideicomitidos						
Nacionales	857,664	-	-	-	-	857,664
Extrajeras fideicomiso greyscale	4,907,065	-	-	-	-	4,907,065
Total IFRV	2,866,671,990	-	-	-	-	2,866,671,990

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 30/06/2025								
Cartera propia restringida								
Instrumento	Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible	En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones	Subtotal	Total	Unidades No. Acciones
Instrumentos de renta variable								
LYNAS RARE EARTHS LTD		1,097,941	-	-	-	-	1,097,941	5,000
BLACKROCK FUND ADVISORS		25,381,534	-	-	-	-	25,381,534	7,000
TESLA INC		338,713,488	-	-	-	-	338,713,488	18,000
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL I		33,275,000	-	-	-	-	33,275,000	25,000
ROBINHOOD MARKETS INC		305,052,907	-	-	-	-	305,052,907	55,000
COINBASE GLOBAL INC		103,810,932	-	-	-	-	103,810,932	5,000
PROSHARES TRUST		221,252,436	-	-	-	-	221,252,436	45,000
PROSHARES TRUST		270,834,307	-	-	-	-	270,834,307	50,000
FONDO DE INVERSION ABIERTO DOLARES TMF		116,224,171	-	-	-	-	116,224,171	50,000
FONDO DE INVERSION ABIERTO DOLARES SPXL		616,770,044	-	-	-	-	616,770,044	60,000
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST		24,769,533	-	-	-	-	24,769,533	20,045
FONDO DE INVERSION ABIERTO LIQUIDEZ EXCEL		2,544,292	-	-	-	-	2,544,292	1,601
NVIDIA CORP		26,673,003	-	-	-	-	26,673,003	2,850
JMMB FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO		2,384,100	-	-	-	-	2,384,100	35
JMMB FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO		12,261,087	-	-	-	-	12,261,087	180
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL II		136,573,168	-	-	-	-	136,573,168	19,679
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO INTERVAL I		62,447,247	-	-	-	-	62,447,247	995
FONDO CERRADO DE DESARROLLO DE SOCIEDADES GAM ENERGIA		1,576,475	-	-	-	-	1,576,475	16
FONDO DE INVERSION INMOBILIARIO ADVANCED I		300,676,386	-	-	-	-	300,676,386	4,000
FONDO DE INVERSION ABIERTO LIQUIDEZ EXCEL DOLARES		159,962,595	-	-	-	-	159,962,595	22,560
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO GAM I		3,267,080	-	-	-	-	3,267,080	50
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL I		2,635,189	-	-	-	-	2,635,189	352
FIDEICOMISO DE OFERTA PUBLICA DE VALORES ACCIONARIO RICA 03-FU		856,272	-	-	-	-	856,272	4,021
FONDO CERRADO DE INVERSION ALTIO		6,113,629	-	-	-	-	6,113,629	1,993
FONDO CERRADO DE INVERSION INMOBILIARIA PIONEER		26,235,755	-	-	-	-	26,235,755	17,793
IOT DAE EXPANSION FUND, LP		60,374,962	-	-	-	-	60,374,962	1,000,000
HAINA FIDEICOMITIDO		4,908,457	-	-	-	-	4,908,457	83,270
Total Instrumentos de renta variable a valor razonable		2,866,671,990	-	-	-	-	2,866,671,990	1,499,440

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Instrumento Financieros valor razonable	Al 31/12/2024 Cartera propia restringida				Subtotal	Total
	Cartera propia Disponibile	En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones		
Instrumentos de renta variable						
Nacionales	54,662,082	-	-	-	-	54,662,082
Extrajeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos de inversión Abierto o Fondos Mutuos						
Nacionales	201,766,470	-	-	-	-	201,766,470
Extrajeras	167,959,524	-	-	-	-	167,959,524
Cuotas de Fondo de Inversión Cerrados						
Nacionales	64,820,161	-	-	-	-	64,820,161
Extrajeras	517,364,284	-	-	-	-	517,364,284
Valores Fideicomitidos						
Nacionales	798,169	-	-	-	-	798,169
Extrajeras fideicomiso greyscale	337,878,778	-	-	-	-	337,878,778
Total IFRV	1,345,249,468	-	-	-	-	1,345,249,468

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 31/12/2024							
Cartera propia restringida							
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible	En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones	Subtotal	Total	Unidades No. Acciones
Instrumentos de renta variable							
ACCIONES DE CESAR IGLESIAS, S.A.	54,662,082	-	-	-	-	54,662,082	-
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL I	31,956,250	-	-	-	-	31,956,250	-
FONDO CERRADO DE INVERSION INMOBILIARIA PIONEER	26,699,969	-	-	-	-	26,699,969	-
FONDO CERRADO DE INVERSION INMOBILIARIA GAM	6,163,942	-	-	-	-	6,163,942	-
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL II	131,295,783	-	-	-	-	131,295,783	-
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO GAM I	3,387,939	-	-	-	-	3,387,939	-
JMMB FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO	2,413,188	-	-	-	-	2,413,188	-
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL I	330,846	-	-	-	-	330,846	-
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL I	2,317,891	-	-	-	-	2,317,891	-
FONDO DE INVERSION INMOBILIARIO ADVANCED I	313,964,113	-	-	-	-	313,964,113	-
FONDO CERRADO DE DESARROLLO DE SOCIEDADES GAM ENERGIA	1,592,990	-	-	-	-	1,592,990	-
10T DAE EXPANSION FUND, LP	62,061,534	-	-	-	-	62,061,534	-
FIDEICOMISO DE OFERTA PUBLICA DE VALORES ACCIONARIOS RICA 03-FU	798,169	-	-	-	-	798,169	-
EMPRESA GENERADORA DE ELECTRICIDAD HAINA, S.A.	5,085,749	-	-	-	-	5,085,749	-
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	298,592,149	-	-	-	-	298,592,149	-
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	34,200,880	-	-	-	-	34,200,880	-
JMMB FONDO MUTUO DE MERCADO DE DINERO	416,431	-	-	-	-	416,431	-
FONDO DE INVERSION ABIERTO LIQUIDEZ EXCEL	200,735,188	-	-	-	-	200,735,188	-
FONDO DE INVERSION ABIERTO DINAMICO EXCEL	614,851	-	-	-	-	614,851	-
FONDO DE INVERSION ABIERTO LIQUIDEZ EXCEL DOLARES	161,204,345	-	-	-	-	161,204,345	-
FONDO MUTUO DE MERCADO DE DINERO EN DOLARES JMMB	6,755,179	-	-	-	-	6,755,179	-
Total Instrumentos de renta variable a valor razonable	1,345,249,468	-	-	-	-	1,345,249,468	-

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

10.3.2 Renta Variable

Al 30/06/2025						
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible	Cartera propia restringida				
		En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones	Subtotal	Total
Instrumentos de renta fija						
Del Estado:						
Nacionales	12,481,655,100	-	-	3,698,596,044	3,698,596,044	16,180,251,144
Extrajeras	2,930,926,965	-	-	8,863,279,948	8,863,279,948	11,794,206,913
De entidades						
Financieras:						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extrajeras	-	-	-	-	-	-
De empresas:						
Nacionales	360,504,440	-	-	-	-	360,504,440
Extrajeras	361,581,972	-	-	-	-	361,581,972
Total IFFV	16,134,668,477	-	-	12,561,875,992	12,561,875,992	28,696,544,469

Al 30/06/2025							
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible	Cartera propia restringida					
		En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones	Subtotal	Total	Cantidad valor Nominal
Instrumentos de renta fija							
Ministerio de Hacienda	14,423,898,910	-	-	8,144,962,417	8,144,962,417	2,568,861,327	1,467,667
Banco Central de la Rep. Dom.	804,861,798	-	-	-	-	804,861,798	130,000
CONSORCIO MINERO DOMINICANO, S.A.	1,234,806	-	-	-	-	1,234,806	2
GULFSTREAM PETROLEUM DOMINICANA, S. DE R.L.	82,974,972	-	-	-	-	82,974,972	1
ACERO ESTRELLA SRL	782,462	-	-	-	-	782,462	1
INGENIERIA ESTRELLA, S.A.	6,551,186	-	-	-	-	6,551,186	100
DOMINICAN POWER PARTNERS	3,009,281	-	-	-	-	3,009,281	1
CONSORCIO ENERGETICO PUNTA CANA MACAO (CEPM)	173,611,357	-	-	-	-	173,611,357	3
HAINA INVESTMENT CO., LTD.	67,016,211	-	-	-	-	67,016,211	3
EMPRESA GENERADORA DE ELECTRICIDAD ITABO, S.A.	108,003,884	-	-	-	-	108,003,884	2
GOBIERNO DE COSTA RICA	155,188,196	-	-	-	-	155,188,196	1,000
HACIENDA COLOMBIA	28,633,160	-	-	1,013,613,879	1,013,613,879	1,042,247,039	1,000
EGE HAINA EMPRESA GENERADORA DE ELECTRICIDAD HAINA	9,941,239	-	-	-	-	9,941,239	1,000
BANRESERVAS	268,961,014	-	-	-	-	268,961,014	100
TESORO NORTE AMERICANO (US TREASURY)	-	-	-	3,403,299,697	3,403,299,697	3,403,299,697	-
Total Instrumentos de renta fija a valor razonable	16,134,668,476	-	-	12,561,875,993	12,561,875,993	28,696,544,469	1,600,880

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 31/12/2024						
Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible	Cartera propia restringida				
		En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones	Subtotal	Total
Instrumentos de renta fija						
Del Estado:						
Nacionales	13,784,858,393	3,138,547,975	871,861,380	-	4,010,409,355	17,795,267,748
Extrajeras	4,471,498,791	2,162,088,555	4,675,259,861	-	6,837,348,416	11,308,847,207
De entidades						
Financieras:						
Nacionales	257,808,757	-	-	-	-	257,808,757
Extrajeras	-	-	-	-	-	-
De empresas:						
Nacionales	93,197,423	-	-	-	-	93,197,423
Extrajeras	440,374,985	-	-	-	-	440,374,985
Total IFFV	19,047,738,349	5,300,636,530	5,547,121,241	-	10,847,757,771	29,895,496,120

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 31/12/2024

Instrumento Financieros valor razonable	Cartera propia Disponible	Cartera propia restringida					
		En operación a plazo	En préstamos	En garantía por operaciones	Subtotal	Total	Cantidad valor Nominal
Instrumentos de renta fija							
MINISTERIO DE HACIENDA	14,171,336,661	5,300,636,530	4,050,147,515		9,350,784,045	23,522,120,706	1,417,000
BANCO CENTRAL DE LA REP. DOM.	398,037,094	-	-	-	-	398,037,094	130,001
CONSORCIO MINERO DOMINICANO, S.A.	1,222,018	-	-	-	-	1,222,018	2
GULFSTREAM PETROLEUM DOMINICANA, S. DE R.L.	84,334,358	-	-	-	-	84,334,358	1
ACERO ESTRELLA SRL	947,704	-	-	-	-	947,704	1
CONSORCIO MINERO DOMINICANO, S.A.	-	-	-	-	-	-	-
INGENIERIA ESTRELLA, S.A.	6,690,411	-	-	-	-	6,690,411	100
DOMINICAN POWER PARTNERS	3,184,277	-	-	-	-	3,184,277	1
EMPRESA GENERADORA DE ELECTRICIDAD ITABO, S.A.	108,827,401	-	-	-	-	108,827,401	2
EMPRESA GENERADORA DE ELECTRICIDAD ITABO, S.A.	-	-	-	-	-	-	-
CONSORCIO ENERGETICO PUNTA CANA-MACAO, S.A. (CEPM)	253,025,593	-	-	-	-	253,025,593	3
EGE HAINA EMPRESA GENERADORA DE ELECTRICIDAD HAINA	9,850,218	-	-	-	-	9,850,218	1,000
HAINA INVESTMENT CO., LTD.	65,490,428	-	-	-	-	65,490,428	2
HAINA INVESTMENT CO., LTD.	-	-	-	-	-	-	-
BANRESERVAS TESORO NORTE AMERICANO (US TREASURY)	259,061,420	-	-	-	-	259,061,420	100
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL ESTE, S.A. (EDEESTE)	3,685,730,766		1,496,973,726		1,496,973,726	5,182,704,492	100
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL SUR, S.A. (EDESUR)	-	-	-	-	-	-	-
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL NORTE, S.A. (EDENORTE)	-	-	-	-	-	-	-
Total Instrumentos de renta fija a valor razonable	19,047,738,349	5,300,636,530	5,547,121,241	-	10,847,757,771	29,895,496,120	1,548,313

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

11 Contratos de derivados financieros

Al 30 de junio 2025, la Sociedad mantiene balances de contratos correspondientes a derivados financieros, durante el periodo 2025, registro en su estado de resultados una pérdida neta de DOP52,582,084.00 producto de la valuación de derivados financieros y el contrato es el siguiente:

Al 30/06/2025													
Tipo de Contrato	Cantidad de Operaciones	Nacional				Instrumentos Financieros derivados a valor razonable						Total Activos (contratos forward de compras) a valor razonable	Total Pasivos (contratos forward de ventas) a valor razonable
		Compra de Cartera		Ventas de Carteras		Posición Activa			Posición Pasiva				
		Cant. U.M (*) del contrato	Monto de contrato	Cant. U.M (*) del contrato	Monto de contrato	Hasta 7 Días	Desde 8 a 360 Días	Mayor a 1 año	Hasta 7 Días	Desde 8 a 360 Días	Mayor a 1 año		
A) Contratos de compra													
Forward RD\$	1	26,000,000	25,652,406	-	-	-	-	-	110,286	-	-	110,286	-
B) Contratos de venta													
Forward RD\$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1	26,000,000	25,652,406	-	-	-	-	-	110,286	-	-	110,286	-

Al 31 de diciembre 2024, la Sociedad no posee balances de contratos correspondientes a derivados financieros, durante el periodo 2024, registro en su estado de resultados una pérdida neta de DOP2,094,206.00 producto de la valuación de derivados financieros.

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

12 Saldos y transacciones con partes relacionadas

Durante los periodos terminados al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, la Sociedad realizó transacciones con partes relacionadas como son empleados y otras partes vinculadas.

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

	Al 30/06/2025				
	Transacción			Saldos	
	Cantidad	Ingresos	Gastos	Activo	Pasivo
Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar	-	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a término	-	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	-	-
Operaciones de compra con pacto de venta posterior	-	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	144	-	-	-	6,626,573,197
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-	-
Efectivo y equivalente de efectivo	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-
Gastos	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-
Compra de acción	-	-	-	-	-
Posición propia	6	-	-	1,680,316,655	-
Pagos por remuneraciones al personal	74	-	76,606,628	-	-
Total	224	-	76,606,628	1,680,316,655	6,626,573,197

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Al 31/12/2024				
	Transacción			Saldos	
	Cantidad	Ingresos	Gastos	Activo	Pasivo
Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar	-	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a término	-	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	-	-
Operaciones de compra con pacto de venta posterior	-	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	149	-	2,262,172	-	3,251,917,268
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-	-
Efectivo y equivalente de efectivo	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-
Gastos	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-
Compra de acción	-	-	-	-	-
Posición propia	57	-	-	6,365,927,970	-
Pagos por remuneraciones al personal	-	-	129,807,980	-	-
Total	206	-	132,070,152	6,365,927,970	3,251,917,268

Los préstamos, remuneraciones y compensaciones a gerencia general y subgerencias, es como sigue:

	30/06/2025	31/12/2024
	DOP	DOP
Remuneraciones del personal	76,606,628	129,807,980
Beneficios a los empleados a corto plazo	-	-
Beneficios post-empleo	-	-
Otros beneficios a largo plazo	-	-
Beneficios por terminación	-	-
Pagos basados en acciones	-	-
Otras remuneraciones	19,331,939	31,752,049
Bonos y/o gratificaciones	57,585,736	114,786,298
Préstamos a ejecutivos	-	-
Total	153,524,303	276,346,327

13 Arrendamiento operativo - Activo y Pasivo por derecho de uso

Al 30 de junio 2025, la Sociedad mantiene activos por derecho de uso relacionado con las propiedades de contratos de arrendamientos operativos de inmuebles que es utilizado como sede principal y sucursal para las operaciones de la Sociedad, parqueos para empleados y alquileres de equipos de impresoras que asciende a un valor total de DOP47,171,914.00.

Este contrato generó un pasivo por el derecho de uso, en el cual está presentado en la cuenta de “Arrendamiento”, cuyo valor presente de los pagos de este arrendamiento asciende a DOP48,706,396.00. Este arrendamiento se realizó con una vigencia al 31 de mayo 2030 y puede ser renovable a vencimiento con el consentimiento de las partes.

En el estado de resultados al 30 de junio 2025 el gasto por amortización total de los arrendamientos operativos es de DOP7,107,464 y el interés financiero total es de DOP470,950.

En el estado de resultados al 30 de junio 2024 el gasto por amortización total de los arrendamientos operativos es de DOP4,351,633 y el interés financiero total es de DOP684,781.

Algunas de las principales características y condiciones de este contrato de arrendamiento operativo se resumen como sigue:

- Se establece depósito en garantía de un (1) meses de alquiler (USD8,800.00), pagado en forma anticipada.
- La renta se paga mensual de forma anticipada, la cuota vigente al 30 de junio de 2025 asciende a USD12,184.20.
- Al 30 de junio 2025 la Sociedad registro el monto de DOP1,246,932.00, correspondiente a gastos financieros por arrendamientos.

14 Activos intangibles

El comportamiento de los activos intangibles al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, es como sigue:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Marcas y licencias	Software	Otros	Total
	En pesos Dominicanos			
Costo:				
Saldos al 01/01/2024	-	8,414,228	-	8,414,228
Adiciones	-	2,370,950	-	2,370,950
Retiros	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Saldos al 31/12/2024	-	10,785,178	-	10,785,178
Adiciones	-	4,528,601	-	4,528,601
Retiros	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Saldos al 30/06/2025	-	15,313,779	-	15,313,779
Amortizaciones:				
Saldos al 01/01/2024	-	(8,320,854)	-	(8,320,854)
Cargos por amortización	-	(192,252)	-	(192,252)
Retiros	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Saldos al 31/12/2024	-	(8,513,106)	-	(8,513,106)
Cargos por amortización	-	(2,113,006)	-	(2,113,006)
Retiros	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Saldos al 30/06/2025	-	(10,626,112)	-	(10,626,112)
Valor neto:				
Saldos al 31/12/2024	-	2,272,072	-	2,272,072
Saldos al 30/06/2025	-	4,687,667	-	4,687,667

Durante los periodos finalizados el 30 de junio de 2025 y el 31 de diciembre de 2024, se registraron gastos de DOP2,113,006 y DOP192,252, respectivamente.

15 Propiedad, Planta y Equipo

El comportamiento de la propiedad, planta y equipo, al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, es como sigue:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Mobiliarios y equipos	Equipo de cómputos	Otros equipos de oficina	Total
En pesos Dominicanos				
Costo:				
Saldos al 01/01/2024	2,240,380	8,283,194	1,467,428	11,991,002
Adiciones	3,277,004	1,758,573	36,165	5,071,742
Retiros	-	-	-	-
Reclasificaciones o ajustes	-	-	-	-
Saldos al 31/12/2024	5,517,384	10,041,767	1,503,593	17,062,744
Adiciones	1,124,425	2,779,064	-	3,903,489
Retiros	-	-	-	-
Reclasificaciones o ajustes	-	(283,570)	(36,165)	(319,735)
Saldos al 30/06/2025	6,641,809	12,537,261	1,467,428	20,646,498
Amortizaciones:				
Saldos al 01/01/2024	(1,811,643)	(4,699,889)	(1,317,691)	(7,829,223)
Cargos por amortización	(422,370)	(1,545,143)	(81,876)	(2,049,389)
Retiros	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-
Reclasificaciones o ajustes	-	2,523	682	3,205
Saldos al 31/12/2024	(2,234,013)	(6,242,509)	(1,398,885)	(9,875,407)
Cargos por amortización	(499,640)	(1,005,286)	(27,731)	(1,532,657)
Retiros	-	-	-	-
Reclasificaciones o ajustes	39,673	66,126	9,040	114,839
Saldos al 30/06/2025	(2,693,980)	(7,181,669)	(1,417,576)	(11,293,225)
Valor neto:				
Saldos al 31/12/2024	3,283,371	3,799,258	104,708	7,187,337
Saldos al 30/06/2025	3,947,829	5,355,592	49,852	9,353,273

Estos activos se registran al costo de adquisición menos el importe de recuperación y se deprecian con base en el método de línea recta a tasas adecuadas para distribuir el costo de estos entre los años de su vida útil estimada.

Durante los periodos finalizados el 30 de junio 2025 y el 31 de diciembre 2024, la Sociedad registró gasto de depreciación por DOP1,417,813 y DOP2,046,184, respectivamente.

16 Pasivos financieros

Las NIIF definen los pasivos financieros como “cualquier pasivo que sea:

- a) Una obligación contractual:
 - i. de entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad; o
 - ii. de intercambiar activos o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad; o
- b) Un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propio de la entidad, y sea:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

- i. un instrumento no derivado, según el cual la entidad estuviese o pudiese estar obligada a entregar una cantidad variable de los instrumentos de patrimonio propio;
- ii. un instrumento derivado que será o podrá ser liquidado mediante una forma distinta al intercambio de un importe fijo de efectivo, o de otro activo financiero, por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio propio de la entidad.

En la adopción de las NIIF esta partida se ha clasificado en el nuevo Plan de Cuentas, según las Normas vigentes en las categorías siguientes:

- a) A valor razonable
- b) A valor razonable - instrumentos financieros derivados
- c) Obligaciones por financiamiento
- d) Obligaciones con bancos e instituciones financieras

Los pasivos financieros al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, están compuestos como sigue:

	<u>30/06/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
	En pesos Dominicanos	
Pasivos Financieros:		
A valor razonable	15,323,669	4,753,466
A valor razonable-instrumentos financieros derivados	110,286	-
A costo Amortizado:		
Obligaciones por financiamiento	4,702,407,723	4,960,365,760
Obligaciones por instrumentos financieros emitidos	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	33,828,053,661	27,682,739,522
Acreedores por intermediación	15,471,660	11,017,426
Total pasivos financieros	<u>38,561,366,999</u>	<u>32,658,876,174</u>

Los pasivos financieros por vencimientos, es como sigue:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	30/06/2025					
	Vencimientos					
	Hasta 1 mes	Entre 1 y 3 meses	Entre 3 meses y un año	Entre 1 y 5 años	Más de 5 años	Total
	En pesos Dominicanos					
A valor razonable	12,157,018	33,569	2,063,953	1,069,129	-	15,323,669
A valor razonable-instrumentos financieros derivados	110,286	-	-	-	-	110,286
Obligaciones por financiamiento	-	-	-	-	-	-
Obligaciones por instrumentos financieros emitidos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	4,702,407,723	-	-	4,702,407,723
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	5,088,731,381	7,636,542,590	17,129,480,280	3,973,299,410	-	33,828,053,661
Acreedores por intermediación	15,471,660	-	-	-	-	15,471,660
Total	5,116,470,345	7,636,576,159	21,833,951,956	3,974,368,539	-	38,561,366,999

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	31/12/2024					
	Vencimientos					
	Hasta 1 mes	Entre 1 y 3 meses	Entre 3 meses y un año	Entre 1 y 5 años	Más de 5 años	Total
	En pesos Dominicanos					
A valor razonable	2,100,180	180,287	1,600,149	872,850	-	4,753,466
A valor razonable-instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-	-
Obligaciones por financiamiento	-	-	4,960,365,760	-	-	4,960,365,760
Obligaciones por instrumentos financieros emitidos						-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	2,720,139,743	7,456,116,041	13,788,012,677	3,718,471,061	-	27,682,739,522
Acreedores por intermediación	11,017,426	-	-	-	-	11,017,426
Total	2,733,257,349	7,456,296,328	18,749,978,586	3,719,343,911	-	32,658,876,174

17 Instrumentos financieros derivados

Los contratos derivados financieros emitidos por la entidad, fueron:

	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	Valor en libros	Valor razonable	Valor en libros	Valor razonable
	En pesos Dominicanos			
Opciones	-	-	-	-
Futuros	4,973,567,290	5,023,425,727	-	-
Swaps	-	-	-	-
Forward	24,826,835	24,716,549	-	-

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

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	DOP	USD	DOP	USD
Opciones	-	-	-	-
Futuros	-	4,973,567,290	-	-
Swaps	-	-	-	-
Forward	24,826,835	-	-	-

Las contratantes que fueron utilizados para realizar estos contratos fueron:

Al 30/06/2025

	Entidades Intermediación Financiera	Puestos de bolsas	Agentes de Valores	Entidades no reguladas
En pesos Dominicanos				
Opciones	-	-	-	-
Futuros	4,973,567,290	-	-	-
Swaps	-	-	-	-
Forward	-	24,826,835	-	-

Al 31/12/2024

	Entidades Intermediación Financiera	Puestos de bolsas	Agentes de Valores	Entidades no reguladas
En pesos Dominicanos				
Opciones	-	-	-	-
Futuros	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-
Forward	-	-	-	-

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

	Al 30/06/2025	Al 31/12/2024
En pesos Dominicanos		
Ingresos	975,519,186	-
Gastos	(1,028,101,270)	-

Las condiciones pactadas para estos contratos, es como sigue:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 30/06/2025

	Hasta 1 mes	De 1 a 3 meses	De 3 meses a 1 año	De 1 a 5 años	Más de 5 años
	En pesos Dominicanos				
Opciones	-	-	-	-	-
Futuros	514,975,451	4,458,591,840	-	-	-
Swaps	-	-	-	-	-
Forward	24,826,835	-	-	-	-

Al 31/12/2024

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

Las informaciones de vencimiento para estos contratos, es como sigue:

Al 30/06/2025

	Hasta 1 mes	De 1 a 3 meses	De 3 meses a 1 año	De 1 a 5 años	Más de 5 años
	En pesos Dominicanos				
Opciones	-	-	-	-	-
Futuros	514,975,451	4,458,591,840	-	-	-
Swaps	-	-	-	-	-
Forward	24,826,835	-	-	-	-

Al 31/12/2024

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

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

18 Obligaciones por financiamientos-Reporto Pasivo

Al 30/06/2025					
Acreedores	Tasa Promedio %	Vencimientos en DOP			Valor razonable de activo subyacente
		Hasta 7 días	Mas 7 días	Total	
Personas Físicas		-	-	-	-
Personas Jurídicas		-	-	-	-
Intermediarios de Valores		-	-	-	-
Inversionistas institucionales	5.07%	-	4,702,407,723	4,702,407,723	5,143,821,267
Personas vinculadas		-	-	-	-
Total		-	4,702,407,723	4,702,407,723	5,143,821,267

Al 31/12/2024					
Acreedores	Tasa Promedio %	Vencimientos en DOP			Valor razonable de activo subyacente
		Hasta 7 días	Mas 7 días	Total	
Personas Físicas		-	-	-	-
Personas Jurídicas		-	-	-	-
Intermediarios de Valores		-	-	-	-
Inversionistas institucionales	6.31%	-	4,960,365,760	4,960,365,760	5,407,277,367
Personas vinculadas		-	-	-	-
Total		-	4,960,365,760	4,960,365,760	5,407,277,367

19 Obligaciones con bancos e instituciones financieras

La Sociedad, al 30 de junio de 2025 cerró sin obligaciones con bancos e instituciones financieras, sin embargo, durante el 2025 obtuvo líneas de créditos aprobadas aproximadas en DOP13,562,350,000.00 y en USD146,000,000.00, de las cuales, se utilizaron USD78,718,194 a una tasa promedio de 5.08%.

La Sociedad, al 31 de diciembre de 2024 cerró sin obligaciones con bancos e instituciones financieras, sin embargo, durante el 2024 obtuvo líneas de créditos aprobadas aproximadas en DOP12,675,300,000.00 y en USD146,000,000.00, de las cuales, se utilizaron USD13,000,000 a una tasa promedio de 8.37%. El cargo al Estado de Resultados por financiamiento con entidades de intermediación financiera fue de DOP35,036,559.00.

20 Operaciones de venta al contado con compra a plazo

El detalle de las operaciones de venta al contado con compra a plazo es como sigue:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Renta Fija

Al 30/06/2025

Contrapartes	Vencimientos					Valor razonable de activo subyacente
	Tasa promedio % DOP	Tasa promedio % USD	Hasta 7 días	Mas 7 días	Total	
Personas Físicas DOP	11	-	256,951	10,887,781,245	10,888,038,207	9,696,090,000
Personas Físicas USD	-	6	1,342,817,783	7,191,741,342	8,534,559,131	8,580,507,122
Personas Jurídicas DOP	11	-	1,315,461,827	5,289,251,844	6,604,713,682	5,987,170,000
Personas Jurídicas USD	-	7	753,676,421	4,877,221,042	5,630,897,470	13,820,369,030
Intermediarios de Valores	-	-	-	-	-	-
Inversionistas institucionales DOP	11	-	-	72,504,646	72,504,657	71,620,000
Inversionistas institucionales USD	-	6	-	15,550,466	15,550,472	17,415,854
Personas vinculadas DOP	11	-	3,884,269	1,097,968,893	1,101,853,173	967,090,000
Personas vinculadas USD	-	7	-	979,936,931	979,936,938	915,576,346
Total			3,416,097,251	30,411,956,409	33,828,053,731	40,055,838,352

Renta Fija

Al 31/12/2024

Contrapartes	Vencimientos					Valor razonable de activo subyacente
	Tasa promedio % DOP	Tasa promedio % USD	Hasta 7 días	Mas 7 días	Total	
Personas Físicas DOP	11.09	-	-	9,476,778,293	9,476,778,293	8,164,440,000
Personas Físicas USD	-	6.48	-	5,055,466,456	5,055,466,456	4,691,759,420
Personas Jurídicas DOP	6.40	-	236,019,406	4,714,613,043	4,950,632,449	4,169,680,000
Personas Jurídicas USD	-	6.59	-	4,546,204,522	4,546,204,522	4,288,651,732
Intermediarios de Valores	-	-	-	-	-	-
Inversionistas institucionales DOP	11.68	-	-	236,467,097	236,467,097	206,110,000
Inversionistas institucionales USD	-	11.81	-	81,474,681	81,474,681	87,989,518
Personas vinculadas DOP	9.06	-	-	2,232,507,259	2,232,507,259	1,899,240,000
Personas vinculadas USD	-	6.79	-	1,103,208,765	1,103,208,765	1,046,740,356
Total			236,019,406	27,446,720,116	27,682,739,522	24,554,611,026

21 Acreedores por intermediación

El detalle de los acreedores por intermediación es como sigue:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	<u>30/06/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
	En pesos Dominicanos	
Tipo de intermediación:		
intermediación de operaciones a termino	15,471,660	11,017,426
intermediación de operaciones a plazo	-	-
Total	<u>15,471,660</u>	<u>11,017,426</u>

Los acreedores por intermediación de operaciones a término:

	<u>30/06/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
	En pesos Dominicanos	
Personas físicas	5,721,577	4,138,800
Persona jurídica	9,750,083	6,878,626
Intermediarios de valores	-	-
Otros Intermediarios	-	-
Personas Vinculadas	-	-
Total	<u>15,471,660</u>	<u>11,017,426</u>

22 Otras cuentas por pagar

El detalle de las otras cuentas por pagar, al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, es el siguiente:

	<u>30/06/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
	En pesos Dominicanos	
Proveedores locales	24,055,044	63,747,108
Proveedores extranjeros	-	-
Otros proveedores	7,984,989	624,147
Cuentas por pagar clientes proceso de determinación herederos	34,734,626	-
Total	<u>66,774,659</u>	<u>64,371,255</u>

23 Acumulaciones y otras obligaciones

El detalle de las acumulaciones y otras obligaciones, al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, es el siguiente:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	<u>30/06/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
	En pesos Dominicanos	
Vacaciones	1,197,267	-
Retenciones a los empleados	2,844,785	11,099,157
Bonificaciones por pagar	45,719,456	64,055,400
Regalía Pascual	5,815,845	-
Impuestos por pagar	4,178,577	1,470,869
Otras retenciones	-	-
Otras acumulaciones	-	-
Total	<u>59,755,930</u>	<u>76,625,426</u>

24 Impuestos por pagar

La tasa de impuesto sobre la renta para el cierre de 30 de junio 2025 y para el cierre de 31 diciembre 2024 fue de 27%. Existen diferencias entre el resultado antes de impuesto sobre la renta, según muestra los estados de resultados y la renta neta imponible determinada de acuerdo con el Código Tributario de la República Dominicana. Estas diferencias son reconocidas como diferencias permanentes y temporales según sea el caso.

La Sociedad está sujeta al impuesto sobre los activos a la tasa del 1%. El impuesto sobre los activos se considerará extinguido cuando el impuesto sobre la renta sea igual o superior al mismo.

Para el impuesto del semestre 30 de junio 205 y el 31 de diciembre de 2024 se determinó que:

- La empresa no tiene creada provisión para impuesto sobre la renta.
- La empresa no tiene registrado impuesto sobre la renta diferido.

25 Categoría de instrumentos financieros

El detalle de los activos y pasivos financieros, al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, es el siguiente:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Activos financieros

	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	Valor en libros	Valor razonable	Valor en libros	Valor razonable
Activos financieros				
Medidos a su valor razonable				
Efectivo y equivalentes de efectivo	10,712,446,413	10,712,446,413	5,220,462,685	5,220,462,685
Inversiones en instrumentos financieros con cambios a resultados	31,571,784,194	31,571,784,194	31,240,745,587	31,240,745,587
Inversiones en instrumentos financieros con cambios en otros resultados integrales	-	-	-	-
Medidos a costo amortizado				
Activos financieros	408,332,185	408,332,185	3,669,652	3,669,652
Mantenidos hasta vencimiento	-	-	-	-
Cuentas por cobrar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	28,245,523	28,245,523	28,260,785	28,260,785
Total activos financieros	42,720,808,315	42,720,808,315	36,493,138,709	36,493,138,709

Pasivos financieros

	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	Valor en libros	Valor razonable	Valor en libros	Valor razonable
Pasivos financieros				
Medidos a su valor razonable	15,323,669	15,323,669	4,753,466	4,753,466
Instrumentos financieros, derivados	110,286	110,286	-	-
Medidos a costo amortizado				
Obligaciones por financiamiento	4,702,407,723	4,702,407,723	4,960,365,760	4,960,365,760
Obligaciones por financiamiento emitidos	-	-	-	-
Obligaciones con entidades de intermediación financiera	-	-	-	-
Operaciones de venta al contado con compra a plazo	33,828,053,661	33,828,053,661	27,682,739,522	27,682,739,522
Acreedores por intermediación	15,471,660	15,471,660	11,017,426	11,017,426
Cuentas por pagar	-	-	-	-
Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por pagar	66,774,659	66,774,659	64,371,255	64,371,255
Otros pasivos corrientes	-	-	-	-
Total activos financieros	38,628,141,658	38,628,141,658	32,723,247,429	32,723,247,429
Instrumentos financieros, netos	4,092,666,657	4,092,666,657	3,769,891,280	3,769,891,280

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

26 Patrimonio

Capital social autorizado, suscrito y pagado

Al 30 de junio de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el capital social autorizado es de mil treinta y siete millones ciento veinticuatro mil cien pesos dominicanos (DOP1,037,124,100), respectivamente. Conformado por diez millones trescientos setenta y un mil doscientos cuarenta y una (10,371,241) acciones comunes respectivamente, nominativas y negociables con un valor nominal de cien pesos dominicanos (DOP100.00) cada una.

Reserva legal

Al 30 de junio de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, la reserva legal es de DOP103,712,410, que corresponde con lo estipulado en el Art. 47 de la Ley General de la Sociedades Comerciales y Empresas Individuales de Responsabilidad Limitada No. 479-08 y sus modificaciones, que establece que las sociedades anónimas y de responsabilidad limitada deberán efectuar una reserva no menor del cinco por ciento (5%) de las ganancias realizadas y líquidas arrojadas por el estado de resultado del ejercicio hasta alcanzar el diez por ciento (10%) del capital social.

26.1 Estatus de las acciones:

	Autorizadas			
	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	Acciones	Total DOP	Acciones	Total DOP
Acciones ordinarias a DOP100 cada una	10,371,241	1,037,124,100	10,371,241	1,037,124,100

	Emitidas y en Circulación			
	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	Acciones	Total DOP	Acciones	Total DOP
Acciones ordinarias a DOP100 cada una	10,371,241	1,037,124,100	10,371,241	1,037,124,100

26.2 Movimiento de las cuentas de patrimonio:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 30/06/2025						
	Cantidad de acciones	Capital DOP	Aportes para futura capitalización DOP	Reservas DOP	Otro resultado integral	Resultado acumulado DOP
Saldos al 31/12/2024	10,371,241	1,037,124,100	-	103,712,410	-	2,982,823,174
Aumento	-	-	-	-	-	-
Disminución	-	-	-	-	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	-	-	-	356,426,084
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Otros cargos	-	-	-	-	-	-
Saldos al 30/06/2025	10,371,241	1,037,124,100	-	103,712,410	-	3,339,249,258

Al 31/12/2024						
	Cantidad de acciones	Capital DOP	Aportes para futura capitalización DOP	Reservas DOP	Otro resultado integral	Resultado acumulado DOP
Saldos al 31/12/2023	10,371,241	1,037,124,100	-	103,712,410	165,877,811	2,117,651,836
Aumento	-	-	-	-	-	-
Disminución	-	-	-	-	-	(310,000,000)
Resultados del ejercicio	-	-	-	-	-	1,175,171,338
Transferencias	-	-	-	-	(165,877,811)	-
Otros cargos	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31/12/2024	10,371,241	1,037,124,100	-	103,712,410	-	2,982,823,174

26.3 Participación de los accionistas sobre el patrimonio

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 30/06/2025

Accionistas	Acciones	Valor nominal	Participación	Aportes para futuras capitalización	Reservas	Resultado acumulado
José Miguel González Cuadra	10,371,231	1,037,123,100	99.9999%	-	103,712,306	3,339,245,919
Rafael Patricio Medina Quiñones	10	1,000	0.0001%	-	104	3,339
	10,371,241	1,037,124,100	100.0%	-	103,712,410	3,339,249,258

Al 31/12/2024

Accionistas	Acciones	Valor nominal	Participación	Aportes para futuras capitalización	Reservas	Resultado acumulado
José Miguel González Cuadra	10,371,231	1,037,123,100	99.9999%	-	103,712,306	2,982,820,191
Rafael Patricio Medina Quiñones	10	1,000	0.0001%	-	104	2,983
	10,371,241	1,037,124,100	100.0%	-	103,712,410	2,982,823,174

26.4 Índices de capital de riesgo

La Sociedad debe mantener niveles mínimos de capitalización determinados con base en las proporciones de activos, pasivos y ciertas operaciones contingentes con riesgo fuera de balance con respecto al patrimonio de la Sociedad (Índice de Patrimonio y Garantías de Riesgo). Los elementos

para la determinación de los índices de capitalización están sujetos a clasificaciones, ponderaciones de acuerdo con los niveles de riesgo y otros factores establecidos en el Manual de Contabilidad y Plan de Cuentas para los Intermediarios de Valores emitido por la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana y en la Ley 249-17 “Ley del Mercado de Valores que establece disposiciones para su funcionamiento”. De acuerdo con los índices mantenidos, la Sociedad queda clasificada y autorizada para realizar determinadas operaciones bursátiles y financieras.

Para el 30 de junio de 2025 y el 31 de diciembre de 2024 la Sociedad calificaba dentro de la tipología de Actividades Universales de Intermediación, Corretaje y por Cuenta Propia (Nivel III), de acuerdo con las características de su capital social suscrito y pagado, de su patrimonio líquido y de su patrimonio y garantías de riesgo primario (Nivel 1).

Los índices mantenidos y requeridos, calculados con base en las cifras presentadas en los estados financieros de la Sociedad, se indican a continuación:

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

	Al 30/06/2025		Al 31/12/2024	
	Índice mantenido	Índice requerido	Índice mantenido	Índice requerido
Índice de patrimonio y garantías de riesgo	123.21%	15.50%	193.00%	15.50%
Índice de patrimonio y garantías de riesgo (Nivel 1)	123.21%	10.33%	193.00%	10.33%
Índice del Límite de Apalancamiento	10.37%	10.00%	11.16%	10.00%

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

27 Resultados por líneas de negocios

Los resultados por líneas de negocios, por el semestre finalizado el 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, en pesos dominicanos, son los siguientes:

Tipo de Contrato	Por el semestre finalizado el 30/06/2025																
	A valor razonable								A costo amortizado						Otros		Total
	Comisiones	Ajustes a valor razonable		Ventas de cartera propia		Otros		Intereses		Reajuste		Otros		Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida
		Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida				
A valor razonable	-	15,079,218,329	(17,692,352,047)	7,517,767,861	(2,963,577,091)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,941,057,052
A valor razonable - instrumentos financieros derivados	-	975,519,186	(1,028,101,270)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(52,582,084)
A costo amortizado	-	-	-	-	-	-	-	380,522,912	-	-	(1,577,316,245)	711,342,697	(585,126,958)	-	-	-	(1,070,577,594)
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,406,838)	(47,406,838)
Otras comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	16,054,737,515	(18,720,453,317)	7,517,767,861	(2,963,577,091)	-	-	380,522,912	-	-	(1,577,316,245)	711,342,697	(585,126,958)	-	(47,406,838)	-	770,490,536

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Por el semestre finalizado el 30/06/2024																	
Tipo de Contrato	A valor razonable						A costo amortizado								Otros		Total
	Comisiones	Ajustes a valor razonable		Ventas de cartera propia		Otros		Intereses		Reajuste		Otros		Utilidad	Pérdida	Total	
		Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida				
A valor razonable	-	16,101,524,048	(24,943,388,109)	14,612,920,871	(3,935,240,077)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,835,816,733	
A valor razonable - instrumentos financieros derivados	-	63,531,550	(12,075,250)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,456,300	
A costo amortizado	-	-	-	-	-	-	-	160,481,374	-	-	(991,815,728)	314,253,861	(351,322,007)	-	-	(868,402,500)	
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(85,335,052)	(85,335,052)	
Otras comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total	-	16,165,055,598	(24,955,463,359)	14,612,920,871	(3,935,240,077)	-	-	160,481,374	-	-	(991,815,728)	314,253,861	(351,322,007)	-	(85,335,052)	933,535,481	

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

28 Gastos de administración y comercialización

El detalle de los gastos de administración y comercialización, por los semestres finalizados el 30 de junio 2025 y al 30 de junio 2024, es el siguiente:

	Por los semestres finalizados al:	
	Al 30/06/2025	Al 30/06/2024
Remuneraciones y beneficios al personal		
Sueldos al personal	76,606,628	60,139,969
Beneficios al personal	57,585,736	47,014,081
Seguridad Social	7,362,483	5,979,766
Aportes al plan de pensiones	5,061,110	4,143,095
Otras compensaciones al personal	21,916,675	14,871,375
Total	168,532,632	132,148,286
Gastos operativos		
Viajes	-	-
Comisiones	-	-
Promoción y publicidad	24,886,036	22,942,444
Otros gastos operativos	-	-
Total	24,886,036	22,942,444
Otros gastos de administración		
Servicios de proveedores locales	19,917,626	16,339,345
Servicios de proveedores extranjeros	3,079,148	2,533,041
Arrendamientos	8,516,531	5,965,219
Asesoría legal	1,277,661	1,552,332
Amortización intangible	-	-
Amortización de software	2,113,006	47,454
Gastos de depreciación	1,417,817	887,932
Cuotas y comisiones pagadas	4,462,402	4,607,505
Gastos de comunicaciones	3,066,263	2,459,837
Electricidad	746,350	775,500
Seguro y reaseguros	892,424	892,424
Mantenimiento y reparaciones	810,114	577,394
Impuestos y Tasas	2,322,507	2,180,368
Otros gastos de administración	4,909,219	1,944,212
Total	53,531,068	40,762,563
Total gastos de administración y comercialización	246,949,736	195,853,293

29 Contingencias y compromisos

La Sociedad, al 30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024, no posee compromisos asumidos ni contingencias registradas en sus libros por reclamaciones legales, fiscales, laborales, civiles u otros.

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

30 Instrumentos financieros con riesgo fuera del balance general y otras cuentas de orden

Al 30 de junio 2025 y al 31 de diciembre 2024, los instrumentos financieros con riesgo fuera del estado de situación financiera y otras cuentas de orden, están conformados de la siguiente manera:

Al 30/06/2025

DERECHOS POR CONTRATOS DE COMPRAVENTA DOP

Contraparte	Compras		Ventas	
	Valor contrato	Valor razonable	Valor contrato	Valor razonable
Entidades de Intermediación Financiera	-	-	-	-
Intermediarios de Valores	-	-	-	-
Personas Jurídicas	24,826,835	24,716,549	-	-
Personas Físicas	-	-	-	-
Total	24,826,835	24,716,549	-	-

Al 30/06/2025

DERECHOS POR CONTRATOS DE COMPRAVENTA USD

Contraparte	Compras		Ventas	
	Valor contrato	Valor razonable	Valor contrato	Valor razonable
Entidades de Intermediación Financiera	-	-	-	-
Intermediarios de Valores	655,199,563	644,454,320	98,515,257	99,709,554
Personas Jurídicas	-	-	-	-
Personas Físicas	-	-	-	-
Total	655,199,563	644,454,320	98,515,257	99,709,554

Al 31/12/2024

DERECHOS POR CONTRATOS DE COMPRAVENTA DOP

Contraparte	Compras		Ventas	
	Valor contrato	Valor razonable	Valor contrato	Valor razonable
Entidades de Intermediación Financiera	-	-	-	-
Intermediarios de Valores	122,155,752	118,771,642	-	-
Personas Jurídicas	-	-	-	-
Personas Físicas	-	-	-	-
Total	122,155,752	118,771,642	-	-

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 31/12/2024

DERECHOS POR CONTRATOS DE COMPRAVENTA USD

Contraparte	Compras		Ventas	
	Valor contrato	Valor razonable	Valor contrato	Valor razonable
Entidades de Intermediación Financiera	-	-	-	-
Intermediarios de Valores	-	-	-	-
Personas Jurídicas	-	-	-	-
Personas Físicas	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Al 30/06/2025

Títulos Valores de Renta Fija (TVD) recibido en Mutuo como Garantía de Operaciones VPC

En pesos Dominicanos

Contraparte	Compras	Ventas
Entidades de Intermediación Financiera	-	-
Intermediarios de Valores	-	-
Personas Jurídicas	7,679,531,466	8,151,835,184
Personas Físicas	16,831,418,390	18,022,820,187
Total	24,510,949,856	26,174,655,371

Al 31/12/2024

Títulos Valores de Renta Fija (TVD) recibido en Mutuo como Garantía de Operaciones VPC

En pesos Dominicanos

Contraparte	Compras	Ventas
Entidades de Intermediación Financiera	-	-
Intermediarios de Valores	-	-
Personas Jurídicas	7,623,605,557	8,471,693,856
Personas Físicas	12,110,033,390	13,491,566,795
Total	19,733,638,947	21,963,260,651

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Al 30/06/2025

Líneas de Créditos Obtenidas no Utilizadas

Contraparte	Valor contrato	Líneas de Crédito de Utilización
Banreservas	5,900,000,000	5,900,000,000
Banco Popular	1,900,000,000	1,900,000,000
Banco BHD León	1,700,000,000	1,700,000,000
Banco Vimenca	200,000,000	200,000,000
Banesco	400,000,000	400,000,000
Banco Santa Cruz	580,000,000	580,000,000
Banco Promerica	290,000,000	290,000,000
Asociación Popular de Ahorros y Prestamos	1,000,000,000	1,000,000,000
Banco Lafise	166,050,000	166,050,000
Citibank	843,750,000	843,750,000
Banco BHD Panama	395,500,000	395,500,000
Banco Caribe	187,050,000	187,050,000
Citibank	2,724,929,600	2,724,929,600
Av. Securitie	1,184,752,000	1,184,752,000
Stonex	4,739,008,000	75,931,089
Total	22,211,039,600	17,547,962,689

Al 30/06/2025

Garantías Prendarias Otorgadas
En pesos Dominicanos

Contraparte	Valor contrato
Cevaldom	3,800,000
Total	3,800,000

Al 31/12/2024

Líneas de Créditos Obtenidas no Utilizadas

Contraparte	Valor contrato	Líneas de Crédito de Utilización
Banco del Reservas	5,900,000,000	-
Banco Popular	1,900,000,000	-
Banco BHD Leon	1,000,000,000	-
Banco Vimenca	200,000,000	-
Asociación Popular de Ah. Y Prest. (APAP)	1,000,000,000	-
Banco Lafise	166,050,000	-
Banco Santa Cruz	580,000,000	-
Banco Banesco	400,000,000	-
Banco Citibank	3,644,800,400	-
Banco BHD Panamá	395,500,000	-
Banco Av Securities Inc	1,217,848,000	-
Banco Promerica	290,000,000	-
Total	16,694,198,400	-

Al 31/12/2024

Garantías Prendarias Otorgadas
En pesos Dominicanos

Contraparte	Valor contrato
Cevaldom	3,500,000
Total	3,500,000

INTERVAL PUESTO DE BOLSA, S.A.
Notas a los Estados Financieros Individuales
30 de junio de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Detalle de los encargos de confianza	30/06/2025			31/12/2024		
	Cantidad de Cliente	Valor Nominal	Frutos Devengados	Cantidad de Cliente	Valor Nominal	Frutos Devengados
Personas Físicas	1,132	7,998,366,835	194,738,890	1,132	7,086,002,893	195,217,799
Personas Jurídicas	83	6,547,209,729	184,437,621	109	18,114,976,676	540,990,630
Entidades de Intermediación financiera	4	168,600,000	3,303,745	4	168,600,000	3,361,495
Fondo de Pensiones	21	14,942,030,000	383,803,837	-	-	-
Aseguradoras	9	716,134,471	17,640,204	6	322,422,916	4,877,634
Otros clientes profesionales	23	942,043,212	17,997,687	8	185,316,849	3,999,616
Total	1,272	31,314,384,249	801,921,984	1,259	25,877,319,334	748,447,174

31 Notas requeridas por la Superintendencia del Mercado de Valores de la Republica Dominicana

La Resolución R-CNV-2016-40-IV que modifica El Capitulo IV del Manual de Contabilidad y Plan de Cuentas de la SIMV establece las notas mínimas que los estados financieros semestrales de los intermediarios de valores deben incluir. Al 30 de junio de 2025, las siguientes notas no se incluyen porque las mismas son opcionales:

- Cuentas por cobrar en operaciones de cartera propia.
- Propiedades de inversión.
- Otros activos
- Deudores por intermediación.
- Obligaciones con bancos e instituciones financieras.
- Provisiones.
- Otros pasivos
- Plan de beneficios basados en acciones
- Hechos relevantes.
- Hechos posteriores.
- Otras revelaciones importantes.
- Inversiones, transacciones y operaciones activas o pasivas no previstas en la Ley del Mercado de Valores, o en Normas y Resoluciones emanadas de la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana.
- Estados financieros ajustados por inflación.
- Estados financieros consolidados.

NELSON
MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS

Firmado digitalmente
por NELSON MIGUEL
GUERRERO
CASTELLANOS
Fecha: 2025.08.11
17:36:15 -04'00'

Nelson Guerrero Castellanos

Gerente General

JULIANA JAZMIN
REYES
RODRIGUEZ

Firmado digitalmente por
JULIANA JAZMIN REYES
RODRIGUEZ
Fecha: 2025.08.11 15:13:35
-04'00'

Juliana J. Reyes Rodríguez

Contralor