

Santo Domingo, D.N.
10 de mayo de 2024

UCI- 0506

Señor

Ernesto A. Bournigal Read

Superintendente del Mercado de Valores

Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana

Ave. Cesar Nicolás Penson no. 66, Gazcue, Santo Domingo, R.D.

Copia:

Sra. Elianne Vílchez

Vicepresidenta Ejecutiva

Bolsa del Mercado de Valores de la República Dominicana

Calle José Brea Peña no. 14, Edificio BVRD, segundo piso, Evaristo Morales

Atención: Dirección de Participantes

Referencia: Hecho Relevante – Publicación Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre 2023 de Sociedad Administradora de Fondos de inversión Reservas, S.A.

Distinguido Señor Superintendente:

Por medio de la presente, muy cortésmente Sociedad Administradora de Fondos de Inversión Reservas, S.A., (AFI Reservas), Sociedad Comercial organizada y constituida de acuerdo con las leyes de la República Dominicana, inscrita en el Registro del Mercado de Valores bajo el Número SIVAF-013, en cumplimiento a las disposiciones establecidas en el Reglamento de Información Privilegiada, Hechos Relevantes y Manipulación de Mercado, adoptada mediante la Resolución Número R-CNMV-2022-10-MV, tiene a bien informarles el siguiente hecho relevante:

En fecha diez (10) del mes de mayo del año dos mil veinticuatro (2024) la Sociedad Administradora de Fondos de Inversión Reservas, S.A. (AFI Reservas) notifica que fueron publicados en el periódico El Día, los Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre de 2023, y aprobados por la Asamblea General de Accionistas, celebrada en fecha veintitrés (23) del mes de abril del año dos mil veinticuatro (2024).

Anexo constancia de la publicación citada.

afireservas.com

Sociedad Administradora de Fondos de Inversión
Av. Winston Churchill, esq. calle Víctor Garrido Puello
Torre Empresarial Hylsa, Tercer Nivel, Local 302
Evaristo Morales, Santo Domingo, República Dominicana.
T 809-960-5980 RNC 1-31-37781-5



Documento firmado digitalmente por:
Johanny Esther Santos Lizardo (10/05/2024 12:40 AST)

Sin más por el momento, se despide,

Cordialmente,

Lic. Johanny E. Santos
Gerente Control Interno



afireservas.com

Sociedad Administradora de Fondos de Inversión
Av. Winston Churchill, esq. calle Víctor Garrido Puello
Torre Empresarial Hylsa, Tercer Nivel, Local 302
Evaristo Morales, Santo Domingo, República Dominicana.
T 809-960-5980 RNC 1-31-37781-5



Documento firmado digitalmente por:
Johanny Esther Santos Lizardo (10/05/2024 12:40 AST)



KPMG Dominicana, S. A.
RINC 1-01025913
E do-fmkpmg@kpmg.com

Oficina en Santo Domingo
Av. Winston Churchill
Acropolis Center, piso 2300
Apartado Postal 1467
T (809) 566-9161

Oficina en Santiago
Av. Bartolomé Colón, núm. 212
Plaza Texas, Los Jardines Metropolitanos
Apartado Postal 51000
T (809) 583 4066

Informe de los auditores independientes sobre los estados financieros resumidos

Al Consejo de Administración de
Sociedad Administradora de Fondos
de Inversión Reservas, S. A.:

Opinión

Los estados financieros resumidos que se acompañan comprenden el estado de situación financiera resumido al 31 de diciembre de 2023, así como los estados resumidos de resultados del período, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y la nota relacionada, los cuales se derivan de los estados financieros auditados de Sociedad Administradora de Fondos de Inversión Reservas, S. A. (la Administradora) por el año terminado el 31 de diciembre de 2023.

En nuestra opinión, los estados financieros resumidos que se acompañan son consistentes en todos los aspectos materiales con los estados financieros auditados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estados financieros resumidos

Los estados financieros resumidos no contienen todas las revelaciones requeridas de conformidad con las NIIF aplicadas en la preparación de los estados financieros auditados de la Administradora. La lectura de los estados financieros resumidos no sustituye la lectura de los estados financieros auditados de acuerdo con las NIIF y del informe de auditoría al respecto.

Los estados financieros auditados y nuestro informe de auditoría al respecto

Expresamos una opinión no modificada sobre los estados financieros auditados de Sociedad Administradora de Fondos de Inversión Reservas, S. A. en fecha 27 de marzo de 2024.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros resumidos

La administración es responsable por la preparación de los estados financieros resumidos de conformidad con las bases descritas en la nota 1 a los estados financieros resumidos que se acompañan.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de si los estados financieros resumidos son consistentes, en todos los aspectos materiales, con los estados financieros auditados basados en nuestros procedimientos, los cuales fueron realizados de conformidad con la Norma Internacional de Auditoría (NIA) 810 (Revisada) - Encargos para Reportar sobre Estados Financieros Resumidos.



27 de marzo de 2024

Santo Domingo,
República Dominicana

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

Estados resumidos de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

Activos	2023	2022
Activos circulantes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	50,003,054	92,741,750
Cuentas por cobrar:		
Comisiones	39,970,832	17,601,488
Otras	128,376	-
Total cuentas por cobrar	40,099,208	17,601,488
Inversiones en valores	143,145,888	47,793,193
Activos por impuestos corrientes	1,887,532	6,779,057
Gastos pagados por anticipado	8,632,187	4,016,965
Total de activos circulantes	243,767,869	168,932,453
Activos no circulantes:		
Propiedad, mobiliario y equipos, neto	36,759,414	43,733,758
Activos intangibles, neto	4,926,832	1,661,893
Impuesto diferido	1,942,153	3,645,848
Otros activos	1,297,868	1,269,669
Total de activos no circulantes	44,926,267	50,311,168
	288,694,136	219,243,621

Pasivos y patrimonio de los accionistas	2023	2022
Pasivos circulantes:		
Porción corriente pasivo por arrendamiento	6,870,174	6,312,698
Cuentas por pagar:		
Proveedores	2,411,306	2,000,507
Entes relacionados	905,905	1,607,620
Otras	-	24,212
Total cuentas por pagar	3,317,211	3,632,339
Impuesto sobre la renta por pagar	10,982,118	-
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	41,550,636	38,289,248
Total pasivos circulantes	62,720,139	48,234,285
Pasivos no circulantes - pasivo por arrendamiento a largo plazo	22,191,651	29,038,388
Total de pasivos	84,911,790	77,272,673
Patrimonio:		
Capital pagado	150,000,000	150,000,000
Reserva legal	6,778,930	3,688,360
Beneficios (pérdidas) acumuladas	47,003,416	(11,717,412)
Total patrimonio	203,782,346	141,970,948
	288,694,136	219,243,621

Estados resumidos de resultados

Años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

	2023	2022
Ingresos operacionales - comisión por administración	300,852,848	205,062,524
Gastos operacionales:		
Sueldos y compensaciones al personal	147,307,252	121,077,764
Servicios contratados	22,547,546	13,513,225
Impuestos asumidos	16,787,825	14,602,734
Comisiones	2,619,602	7,958,491
Depreciación y amortización	12,898,724	10,895,281
Cuotas y suscripciones	2,644,390	2,539,903
Reparaciones	179,005	282,302
Otros gastos	26,311,714	22,747,774
Total gastos operacionales	231,296,058	193,617,474
Beneficio en operaciones	69,556,790	11,445,050
Ingresos (costos) financieros:		
Intereses ganados	12,627,905	8,887,412
Gasto de intereses	(292,008)	(277,410)
Cambios en el valor razonable de las inversiones en valores	5,219,508	(882)
Pérdida neta en cambio de moneda extranjera	(1,326,434)	(735,813)
Ingresos financieros, neto	16,228,971	7,873,307
Beneficio antes de impuesto sobre la renta	85,785,761	19,318,357
Impuesto sobre la renta, neto	(23,974,363)	(9,495,951)
Beneficio neto	61,811,398	9,822,406

Estados resumidos de cambios en el patrimonio

Años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

	Capital pagado	Reserva legal	Beneficios (pérdidas) acumuladas	Total de patrimonio
Saldos al 1ro. de diciembre de 2022	150,000,000	3,197,240	(21,048,698)	132,148,542
Resultado integral del año - beneficio neto	-	-	9,822,406	9,822,406
Transferencia a reserva legal	-	491,120	(491,120)	-
Saldos al 31 de diciembre de 2022	150,000,000	3,688,360	(11,717,412)	141,970,948
Resultado integral del año - beneficio neto	-	-	61,811,398	61,811,398
Transferencia a reserva legal	-	3,090,570	(3,090,570)	-
Saldos al 31 de diciembre de 2023	150,000,000	6,778,930	47,003,416	203,782,346

Continúa



Documento firmado digitalmente por:
Johanny Esther Santos Lizardo (10/05/2024 12:40 AST)

Lluvias disminuirán; el COE llama a no descuidarse

—Razón. Suelo saturado y altos volúmenes de agua inciden en crecidas afluentes. **—Clima.** Todavía hay 27 provincias en alerta.

YAMER JAVIER
SANTO DOMINGO

Las torrenciales lluvias que se siguen registrando en casi todo el país, especialmente en horas de la tarde, mantienen al menos 27 provincias en alerta ante los posibles riesgos de inundación debido a la saturación del suelo. De acuerdo con el subdirector del Centro de Operaciones de Emergencias (COE), Carlos Paulino, la Oficina Nacional de Meteorología (Onamet) estableció que las lluvias provocadas por una vaguada continuarán durante las próximas 24 a 48 horas, aunque con menor intensidad y frecuencia. Sin embargo, Paulino recordó que los ríos ya tienen bastantes volúmenes de agua, lo que significa que la



Las lluvias han sido más constantes en el interior del país.

población no puede descuidarse y, por lo tanto, debe mantenerse monitoreando las condiciones, para evitar ser arrastrados por crecidas repentinas, ya que el caudal puede estar más fuerte. En ese sentido, llamó a no hacer uso de los ríos porque el

agua está turbia y el caudal puede estar más fuerte. Dijo que los conductores deben estar pendientes y tener precaución en las vías, ya que estas lluvias reducen la visibilidad, lo que puede generar algún tipo de deslizamiento de los vehículos.

Alerta epidemiológica

—Para evitar infección Debido a las fuertes lluvias, la Dirección de Epidemiología del Ministerio de Salud emitió una alerta ante el riesgo de aumento de infecciones en heridas y piel, tétanos, leptospirosis, enfermedades gastrointestinales, etc.

En carretera Casabito, en Constanza, de la provincia La Vega, hubo deslizamiento de tierra, donde después acudió la unidad del Programa de Protección y Asistencia Vial junto con los bomberos, para brindar seguridad y habilitar el tránsito. Al menos ocho personas fueron albergadas en Santo Domingo Oeste. —

Mirabal llama a velar elecciones transparentes

EL DÍA
SANTO DOMINGO

Democracia. El presidente del Comité Provincial del Partido de la Liberación Dominicana, Antonio Peña Mirabal, llamó a la sociedad a estar atenta para evitar la mala práctica de la compra y venta de votos implementadas por el PRM en las elecciones de febrero pasado. Peña indicó que la democracia dominicana se vio seriamente afectada el pasado 18 de febrero cuando en todo el país se efectuaron las elecciones municipales, al ver como el partido de gobierno levantó carpas con propaganda política dentro de los márgenes vedados por la ley, ante la mirada cómplice y complaciente tanto de la JCE como de la Policía Militar Electoral, explicó. El también miembro del Comité Central del PLD dijo, que en esas carpas eran interceptados muchos votantes, antes de acceder a sus respectivos colegios electorales, y se les inducía, en algu-



Antonio Peña Mirabal, presidente del PLD en Santiago.

nos casos, a votar por los candidatos del partido oficial. “Esa práctica socava las simientes de la democracia y viola disposiciones legales y constitucionales, al desvirtuar la voluntad libérrima del pueblo”, expresó Mirabal. El dirigente político planteó, que ante todo esto, el Partido de la Liberación Dominicana, en la provincia de Santiago, advierte a la ciudadanía a no dejarse arrastrar por esa mala práctica ejecutada por el PRM en las pasadas elecciones municipales, al tiempo que le hace un llamado a ejercer el derecho al voto de manera libérrima. —

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



Estados resumidos de flujos de efectivo

Años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

	2023	2022
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Beneficio neto	61,811,398	9,822,406
Ajustes por:		
Depreciación	8,066,675	7,465,967
Amortización	4,832,049	3,429,314
Pérdida en disposición de propiedad, mobiliario y equipos	-	14,231
Efecto de la variación en el tipo de cambio sobre los arrendamientos pagados	-	(276,005)
Ingresos financieros, neto	(17,555,405)	(8,331,710)
Impuesto sobre la renta, neto	23,974,363	9,495,951
	81,129,080	21,620,154
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(22,497,720)	6,458,625
Gastos pagados por anticipado	(4,615,222)	2,653,929
Otros activos	(28,199)	48,576
Cuentas por pagar	(315,128)	1,056,752
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	3,261,388	(1,376,581)
Efectivo generado por las actividades de operación	56,934,199	30,461,455
Intereses cobrados	9,937,601	6,772,597
Intereses pagados	(292,008)	(277,410)
Impuestos pagados	(6,397,025)	(28,117,393)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	60,182,767	8,839,249
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones en valores	(129,606,035)	(55,000,000)
Disposición de inversiones en valores	42,163,152	44,747,085
Producto de la disposición de propiedad, mobiliario y equipos	-	13,381
Adquisición de propiedad, mobiliario y equipos	(1,092,331)	(1,573,346)
Adquisición de activos intangibles	(8,096,988)	(261,305)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(96,632,202)	(12,074,185)

Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:		
Pagos por arrendamiento	(6,289,261)	(5,123,472)
Avance de efectivo recibido de ente relacionado	-	716,332
Pagos a ente relacionado	-	(657,832)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	(6,289,261)	(5,064,972)
Disminución neta en el efectivo y equivalentes de efectivo	(42,738,696)	(8,299,908)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	92,741,750	101,041,658
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	50,003,054	92,741,750

Los estados financieros resumidos al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados por La Sociedad Administradora de Fondos de Inversión Reservas, S. A. (la Administradora) con el propósito de cumplir con lo establecido por la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana, en el sentido de publicar los estados financieros resumidos en un periódico de circulación nacional.

Los estados financieros resumidos se derivan de los estados financieros auditados de la Administradora que son preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros resumidos no contienen toda la información necesaria para obtener un completo entendimiento de la posición financiera y el desempeño financiero de la Administradora al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y por los años terminados en esas fechas.

Los estados financieros resumidos deben leerse conjuntamente con los estados financieros auditados por los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022, que incluyen todas las revelaciones requeridas. Los estados financieros pueden observarse en el sitio web de la Administradora www.afireservas.com y en el de la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana www.siv.gov.do.

Continúa



Documento firmado digitalmente por:
Johanny Esther Santos Lizardo (10/05/2024 12:40 AST)