

**GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES
Y SUBSIDIARIAS
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023
(En colones sin céntimos)**

	<u>Diciembre 2023</u>	<u>Diciembre 2022</u>
ACTIVOS		
Disponibilidades	4.080.552.967	2.239.080.024
Inversiones en Instrumentos financieros		
Inversiones al valor razonable con cambios en resultados	1.671.685.294	3.219.529.968
Costo Amortizado	11.514.694.406	13.989.912.484
(Estimación por deterioro de instrumentos financieros)	(17.185.457)	(109.738.109)
Productos por cobrar	176.448.151	235.595.125
Cuentas y comisiones por cobrar		
Comisiones por cobrar	238.476.973	261.209.144
Cuentas por cobrar por servicios bursátiles	2.710.377	250.088
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	458.687	0
Otras cuentas por cobrar	13.667.223	20.960.176
Participaciones en el capital de otras empresas	18.595.972	18.595.972
Inmuebles, mobiliario y equipo (neto)	2.188.551.080	2.235.850.768
Otros activos	1.489.702.152	1.337.624.923
TOTAL DE ACTIVOS	<u>21.378.357.825</u>	<u>23.448.870.563</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS		
Obligaciones Financieras	1.033.125.250	2.866.007.116
Cuentas por pagar y provisiones	0	47.377.531
Cuentas por pagar por operaciones bursátiles	1.013.195.416	354.124.858
Impuesto sobre la renta diferido	156.409.675	371.123.098
Ingresos diferidos	3.055.899	0
Otros pasivos	806.037.450	1.580.000.498
TOTAL PASIVOS	<u>3.011.823.690</u>	<u>5.218.633.100</u>
PATRIMONIO		
Capital Social	8.400.000.000	8.400.000.000
Aportes Patrimoniales no Capitalizados	90.885.540	90.885.540
Ajustes al patrimonio	1.110.091.907	926.877.139
Reservas Patrimoniales	866.127.047	864.224.262
Resultados acumulados de periodos anteriores	7.609.500.475	6.909.982.998
Resultado del periodo	289.929.166	1.038.267.525
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u>18.366.534.135</u>	<u>18.230.237.463</u>
TOTAL PASIVO, PARTICIPACION MINORITARIA Y PATRIMONIO	<u>21.378.357.825</u>	<u>23.448.870.563</u>

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

**GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES DE COSTA RICA
Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 y 2022
(En colones sin céntimos)**

	<u>Diciembre 2023</u>	<u>Diciembre 2022</u>
Ingresos Financieros		
Por inversiones en instrumentos financieros	931.586.624	1.009.111.787
Por ganancias por diferencial cambiario	1.048.623.282	1.813.652.946
Por ganancias por valoración de instrumentos financieros	751.116.168	439.642.730
Por ganancia en venta de instrumentos financieros	161.398.402	396.638.973
Por otros ingresos financieros	0	34.050.538
Total de Ingresos Financieros	<u>2.892.724.475</u>	<u>3.693.096.974</u>
Gastos Financieros		
Por obligaciones con entidades financieras	134.152.074	69.196.998
Por pérdida en diferencial cambiario	2.522.143.863	2.627.823.098
Por pérdida en valoración de instrumentos financieros	441.551.184	1.477.968.307
Por pérdida en venta de instrumentos financieros	5.375.069	6.689.329
Por cambio y arbitraje de divisas	25.891.259	41.452.801
Por otros gastos financieros	0	107.442.775
Total de Gastos Financieros	<u>3.129.113.449</u>	<u>4.330.573.307</u>
Ingresos recuperación de activos y disminución de estimaciones		
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	134.280.478	33.820.062
Disminución de otras provisiones-Colones	48.286.888	0
Total Ingresos por recuperación de activos y disminución de estimaciones	<u>182.567.366</u>	<u>33.820.062</u>
Gastos por estimación y deterioro		
Gastos por estimación y deterioro en instrumentos financieros	62.765.149	53.305.145
Total Gastos por estimación y deterioro	<u>62.765.149</u>	<u>53.305.145</u>
Resultado financiero	<u>(116.586.757)</u>	<u>(656.961.416)</u>
Ingresos de Operación		
Por comisiones por servicios	6.880.946.736	8.408.548.666
Por cambio y arbitraje de divisas	105.554.405	163.326.632
Por otros ingresos operativos	77.054.814	55.365.355
Total Ingresos de Operación	<u>7.063.555.957</u>	<u>8.627.240.655</u>
Gastos de Operación		
Por comisiones por servicios	153.238.338	157.304.073
Por otros gastos operativos	381.295.490	288.010.530
Total Otros Gastos de Operación	<u>534.533.829</u>	<u>445.314.604</u>
Gastos Administrativos		
Gastos de Personal	3.979.016.193	4.044.587.976
Gastos por servicios externos	295.350.757	315.359.586
Gastos Movilidad y Comunicaciones	40.882.480	45.639.250
Gastos de Infraestructura	1.206.334.799	957.768.509
Gastos Generales	414.625.892	379.542.998
Total Gastos Administrativos	<u>5.936.210.121</u>	<u>5.742.898.319</u>
Resultado operacional bruto	<u>592.812.007</u>	<u>2.439.027.732</u>
Resultado operaciones neto, antes de impuestos	<u>476.225.249</u>	<u>1.782.066.316</u>
Impuesto sobre la renta	187.256.854	743.798.791
Disminución de impuesto de renta periodos anteriores	960.771	0
Resultado del periodo	<u>289.929.166</u>	<u>1.038.267.525</u>
Resultados integrales del periodo	<u>289.929.166</u>	<u>1.038.267.525</u>

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES DE COSTA RICA, S.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(En colones sin céntimos)

	Capital Social	Aportes patrimoniales no capitalizados	Ajustes al patrimonio	Reservas patrimoniales	Resultados acumulados de años anteriores	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2022	8.400.000.000	90.885.540	926.877.138	864.224.262	7.948.250.525	18.230.237.465
<i>Resultado Integral</i>						
Superavit por revaluación de bienes inmuebles provenientes de las subsidiarias			209.761.137			209.761.137
Ajuste por revaluacion de bienes inmuebles	0	0	(26.546.368)	0	26.546.368	0
Resultado del Período	0	0	0	0	289.929.166	289.929.166
Total Resultado integral	0	0	183.214.769	0	316.475.534	499.690.303
<i>Transacciones con propietarios registradas directamente en el patrimonio</i>						
Dividendos pagados	0	0	0	0	(363.393.634)	(363.393.634)
Ajuste a las reservas patrimoniales				1.902.785	(1.902.785)	0
Total transacciones con propietarios registradas directamente en el patrimonio	0	0	0	1.902.785	(365.296.419)	(363.393.634)
Saldo al 31 de diciembre de 2023	8.400.000.000	90.885.540	1.110.091.907	866.127.047	7.899.429.641	18.366.534.135

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES Y SUBSIDIARIAS
BALANCE GENERAL
HOJA DE TRABAJO DE CONSOLIDACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	MERCADO	SAFI	GESTION INMOBILIARIA	PATRIMONIAL	GRUPO FIN.	AJUSTE DEBE	AJUSTE HABER	CONSOLIDACION
ACTIVOS								
<i>Disponibilidades</i>								
Disponibilidades	3.171.237.929	905.102.607	0	4.212.431	0			4.080.552.967
<i>Inversiones en Instrumentos Financieros</i>								
Al Valor Razonable con Cambios en Resultados	636.095.520	245.666.691	122.408.115	37.205.340	630.309.628			1.671.685.294
Costo Amortizado	4.144.870.490	4.843.684.701	586.470.538	138.734.743	1.800.933.934			11.514.694.406
(Estimación por deterioro)	(6.240.867)	(7.374.614)	(875.394)	(258.115)	(2.436.467)			(17.185.457)
Productos por cobrar	56.493.945	90.341.172	7.715.102	2.836.172	19.061.760			176.448.151
<i>Cuentas y comisiones por cobrar</i>								
Comisiones por cobrar	174.189.633	64.287.339	0	0	0			238.476.973
Cuentas por cobrar por servicios bursátiles	2.710.377	0	0		0			2.710.377
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	395.000	63.687	0	0	0			458.687
Otras cuentas por cobrar	6.524.047	0	0	2.381.498	44.024.776		39.263.098	13.667.223
<i>Bienes Realizables</i>								
Participaciones en el capital de otras empresas	18.595.972	0	0	0	16.367.557.366		16.367.557.366	18.595.972
<i>Inmuebles, mobiliario y equipo (neto)</i>	183.508.348	9.218.069	2.153.818.643	0	0	631.975.917	789.969.897	2.188.551.080
<i>Otros activos</i>	1.079.056.331	389.008.900	23.017.506	2.915.251	11.421.167		15.717.000	1.489.702.152
TOTAL ACTIVOS	9.467.436.725	6.539.998.553	2.892.554.509	188.027.320	18.870.872.163	631.975.917	17.212.507.360	21.378.357.825
PASIVOS								
<i>Otras cuentas por pagar y provisiones</i>								
Obligaciones con entidades financieras por pagar	704.768.292	11.258.319	0	0	499.220.217	182.121.578		1.033.125.250
Cuentas por pagar por operaciones bursátiles	1.052.458.514	0	0	0	0	39.263.098	0	1.013.195.416
Otras cuenta por pagar diversas	534.909.624	236.974.534	19.431.577	1.193.307	5.117.811	15.717.000	24.127.598	806.037.450
Ingresos diferidos	0	0	0	3.055.899				3.055.899
Impuesto sobre la renta diferido	0	0	156.409.675	0	0			156.409.675
TOTAL PASIVOS	2.292.136.430	248.232.853	175.841.252	4.249.205	504.338.028	237.101.676		3.011.823.690
PATRIMONIO								
<i>Capital Social</i>								
Capital	2.800.000.000	1.400.000.000	400.000.000	160.000.000	8.400.000.000	4.760.000.000		8.400.000.000
Aportes Patrimoniales no Capitalizados	0	0	83.625.270	0	90.885.540	83.625.270		90.885.540
<i>Ajustes al Patrimonio</i>								
Superavit por revaluacion de inmuebles	0	0	1.110.091.907	0	1.110.091.907	1.110.091.907		1.110.091.907
<i>Reservas al Capital</i>								
Reservas Patrimoniales	453.039.143	280.000.000	64.686.265	2.041.134	866.127.047	799.766.542		866.127.047
Resultados acumulados de periodos anteriores	3.935.925.884	4.157.659.622	1.071.655.932	10.779.449	7.609.500.475	9.176.020.887		7.609.500.475
Resultado del periodo	-13.664.731	454.106.079	-13.346.116	10.957.531	289.929.166			289.929.166
TOTAL DEL PATRIMONIO	7.175.300.296	6.291.765.700	2.716.713.258	183.778.115	18.366.534.135	15.929.504.607	0	18.366.534.135
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.467.436.725	6.539.998.553	2.892.554.509	188.027.320	18.870.872.163	16.798.582.199	17.212.507.360	21.378.357.825

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADOS
HOJA DE TRABAJO DE CONSOLIDACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	GESTION							
	MERCADO	SAFI	INMOBILIARIA	PATRIMONIAL	GRUPO FIN.	AJUSTE DEBE	AJUSTE HABER	CONSOLIDACION
Ingresos Financieros								
Por inversiones en valores y depósitos	408.807.705	343.026.667	33.304.804	9.490.045	136.957.403			931.586.624
Por diferencial cambiario	615.107.315	107.907.368	29.441.825	3.816.398	292.350.376			1.048.623.282
Por valoracion de Instrumentos financieros	278.871.341	111.892.645	44.987.523	0	315.364.658			751.116.168
Por ganancia realizada en negoción instrumentos financieros	65.865.741	41.053.107	1.806.284	0	52.673.270			161.398.402
Total de Ingresos Financieros	1.368.652.102	603.879.787	109.540.436	13.306.442	797.345.707			2.892.724.475
Gastos Financieros								
Por obligaciones con entidades financieras	109.149.630	1.822.448	12.978	0	53.777.038		30.610.020	134.152.074
Por diferencial cambiario	1.238.862.970	548.468.256	118.551.253	18.586.394	597.674.990			2.522.143.863
Por valoracion de Instrumentos financieros	141.280.031	74.361.876	30.521.800	0	195.387.477			441.551.184
Por cambio y arbitraje de divisas	25.891.259	0	0	0	0			25.891.259
Por pérdida en venta de instrumentos financieros	1.129.931	2.295.964	689.129	0	1.260.045			5.375.069
Total de Gastos Financieros	1.516.313.822	626.948.543	149.775.160	18.586.394	848.099.550	0	30.610.020	3.129.113.449
Ingresos recup de activos y disminución de estimaciones								
Disminución de estimación de inversiones en intrumentos financieros	64.522.741	42.215.124	5.952.985	1.251.714	20.337.914			134.280.478
Disminución de otras provisiones-Colones	48.286.888	0	0	0	0			48.286.888
Total Ingresos por recuperacion de activos y disminución de estimaciones	112.809.629	42.215.124	5.952.985	1.251.714	20.337.914			182.567.366
Gastos por estimación y deterioro								
Gastos por estimación y deterioro en instrumentos financieros	30.462.814	23.227.223	2.823.662	347.500	5.903.949			62.765.149
Total Gastos por estimación y deterioro	30.462.814	23.227.223	2.823.662	347.500	5.903.949			62.765.149
RESULTADO FINANCIERO BRUTO	(65.314.905)	(4.080.855)	(37.105.401)	(4.375.737)	(36.319.879)	0	(30.610.020)	(116.586.757)
Otros Ingresos de Operación								
Comisiones por Servicios	1.380.833.712	5.454.918.981	0	45.194.044	0			6.880.946.736
Por bienes realizables	0	0	0	0	438.052.762	438.052.762		0
Por otros ingresos con partes relacionadas	1.909.221.000	0	188.604.000	0		2.097.825.000		0
Por otros ingresos operativos	2.392.547.350	0	0	0	0	2.392.547.350		0
Por cambio y arbitraje de divisas	105.554.405	0	0	0	0			105.554.405
Otros Ingresos operativos	72.102.529	0	4.952.285	0	0			77.054.814
Total Otros Ingresos de Operación	5.860.258.996	5.454.918.981	193.556.285	45.194.044	438.052.762	4.928.425.112	0	7.063.555.956
Otros Gastos de Operación								
Comisiones por Servicios	153.238.338	4.129.221.000	78.000.000	16.547.350	78.000.000		4.301.768.350	153.238.338
Otros Gastos Operativos	219.756.449	138.192.337	6.004.695	134.731	17.207.278		0	381.295.490
Total Otros Gastos de Operación	372.994.787	4.267.413.337	84.004.695	16.682.081	95.207.278	0	4.301.768.350	534.533.828
Gastos Administrativos								
Gastos de Personal	3.516.582.659	462.433.533	0		0			3.979.016.193
Gastos por servicios externos	229.071.614	37.005.845	2.115.682	10.750.519	16.407.097			295.350.757
Gastos de Movilidad y Comunicaciones	40.552.480	330.000	0	0	0			40.882.480
Gastos de Infraestructura	1.295.493.396	9.218.076	59.617.307	0	0	0	157.993.980	1.206.334.799
Gastos Generales	353.913.886	57.858.328	12.300	2.652.034	189.343			414.625.892
Total Gastos Administrativos	5.435.614.036	566.845.783	61.745.289	13.402.554	16.596.440	0	157.993.980	5.936.210.121
Utilidad o pérdida neta de operación antes de impuesto	(13.664.731)	616.579.005	10.700.900	10.733.672	289.929.166			476.225.249
Impuesto Sobre la Renta	0	162.472.926	24.047.016	736.912	0	0	0	187.256.854
Disminución de impuesto de renta periodos anteriores	0	0	0	960.771	0			960.771
Resultado del período	(13.664.731)	454.106.079	(13.346.116)	10.957.531	289.929.166	0	0	289.929.166

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES Y SUBSIDIARIAS
HOJA DE ASIENTO DE LIQUIDACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

EMPRESA	CUENTA	BALANCE DE SITUACION		ESTADO DE OPERACIONES	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER
MVCR	Capital Social	2.800.000.000			
MVCR	Reservas Patrimoniales	453.039.143			
MVCR	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	3.935.925.884			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			(13.664.731)	
GRUPO	Inversiones Permanentes		7.175.300.296		
Registro de la eliminación de la Inversión del Grupo en el Puesto de Bolsa					
SAFI	Capital Social	1.400.000.000			
SAFI	Reservas Patrimoniales	280.000.000			
SAFI	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	4.157.659.622			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			454.106.079	
GRUPO	Inversiones Permanentes		6.291.765.700		
Registro de la eliminación de la Inversión del Grupo en la SAFI					
INMOBILIARIA	Capital Social	400.000.000			
INMOBILIARIA	Aportes Patrimoniales no Capitalizados	83.625.270			
INMOBILIARIA	Superavit por revaloracion de los inmuebles	1.110.091.907			
INMOBILIARIA	Reservas Patrimoniales	64.686.265			
INMOBILIARIA	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	1.071.655.932			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			(13.346.116)	
GRUPO	Inversiones Permanentes		2.716.713.258		
Registro de la eliminación de inversión de la Inmobiliaria					
GESTION PATRIMONIAL	Capital Social	160.000.000			
GESTION PATRIMONIAL	Reservas Patrimoniales	2.041.134			
GESTION PATRIMONIAL	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	10.779.449			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			10.957.531	
GRUPO	Inversiones Permanentes		183.778.115		
Registro de la eliminación de inversión de MVCR Gestion Patrimonial					
MVCR	Comisiones por Administración			4.301.768.350	
SAFI	Gastos por Servicios de Administración				2.220.000.000
SAFI	Otros Gastos con Partes Relacionadas				1.909.221.000
INMOBILIARIA	Gastos por Servicios de Administración				78.000.000
GRUPO	Gastos por Servicios de Administración				78.000.000
GESTION PATRIMONIAL	Gastos por Servicios de Administración				16.547.350
Registro de Ingresos y Gastos por Comisiones en Subsidiarias					
INMOBILIARIA	Otros ingresos, Arrendamiento			188.604.000	
GRUPO	Otros pasivos		24.127.598		
MVCR	Obligaciones por derecho de uso	170.863.259			
MVCR	Activos por derecho de uso		743.879.524		
MVCR	Depreciacion acumulada derecho uso	595.103.613			
MVCR	Gastos financieros por derecho de uso				28.787.572
MVCR	Gastos por depreciación				148.775.904
SAFI	Obligaciones por derecho de uso	11.258.319			
SAFI	Activos por derecho de uso		46.090.373		
SAFI	Depreciacion acumulada derecho uso	36.872.304			
SAFI	Gastos financieros por derecho de uso				1.822.448
SAFI	Gastos por depreciación				9.218.076
Reclasificación del activo y pasivo por derecho de uso					
INMOBILIARIA	Depósitos en garantía y alquileres recibidos por anticipado	15.717.000,00			
MVCR	Depósitos en garantía y gastos anticipados		14.800.000,00		
SAFI	Depósitos en garantía y gastos anticipados		917.000,00		
MVCR	Cuentas por pagar por servicios bursátiles	36.881.600			
GRUPO	Otras cuentas por cobrar		36.881.600		
MVCR	Cuentas por pagar por servicios bursátiles	2.381.498			
GESTION PATRIMONIAL	Otras cuentas por cobrar		2.381.498		
Registro de cuentas por pagar y cobrar entre compañías					
		16.798.582.198	17.236.634.961	4.928.425.113	4.490.372.350
		21.727.007.311	21.727.007.311		

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno