

J.P. MORGAN BANCO DE INVERSIÓN
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(En miles de soles)

	2023	2022		2023	2022	
ACTIVO			PASIVO			
DISPONIBLE	3,779	142,272	DERIVADOS PARA NEGOCIACIÓN	68,643	23,309	
Banco Central de Reserva del Perú	3,118	140,318	CUENTAS POR PAGAR	46,377	31,494	
Bancos y otras empresas del sistema financiero del país	377	1,744	IMPUESTOS CORRIENTES	701	-	
Bancos y otras instituciones financieras del exterior	284	210	OTROS PASIVOS	48	-	
FONDOS INTERBANCARIOS	86,547	44,018	TOTAL DEL PASIVO	115,769	54,803	
INVERSIONES A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	234,843	-				
Instrumentos de Deuda	234,843	-				
DERIVADOS PARA NEGOCIACIÓN	8,074	11,671	PATRIMONIO			
CUENTAS POR COBRAR	10,440	33,389	Capital social	83,400	83,400	
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	669	517	Reservas	80,649	80,649	
ACTIVO INTANGIBLE	175	14.00	Resultado Acumulado	26,934	-	
IMPUESTOS CORRIENTES	-	8,566	Resultado Neto del Ejercicio	41,410	26,934	
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	3,376	3,332				
OTROS ACTIVOS	259	2,007	TOTAL DEL PATRIMONIO	232,393	190,983	
TOTAL DEL ACTIVO	348,162	245,786				
RIESGOS Y COMPROMISOS CONTINGENTES	4,756,795	1,313,713	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	348,162	245,786	
			RIESGOS Y COMPROMISOS CONTINGENTES	4,756,795	1,313,713	
Estado de Resultados y Otro Resultado Integral						
Al 31 de Diciembre de 2023 (En miles de soles)						
	2023	2022	Contratos de Financiamiento con Garantía de Cartera Credicia			
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	41,410	26,934	RESOLUCIÓN SBS N° 1027-2001 ART°5			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO	41,410	26,934	Al 31 de Diciembre de 2023 (En miles de soles)			
	2023	2022	Contraparte			
			Monto de Cartera Cedida en Garantía			

J.P. MORGAN BANCO DE INVERSIÓN
Estado de Resultados
periodo terminado el 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(En miles de soles)

	2023	2022
INGRESOS POR INTERESES		
Fondos disponibles	4,505	7,670
Fondos interbancarios	4,563	3,519
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	7,069	2,034
TOTAL INGRESOS POR INTERESES	16,137	2,152
GASTOS POR INTERESES		
Fondos interbancarios	-8	-15
Adeudos y obligaciones financieras	-12	-837
Otros	-374	-64
TOTAL GASTOS POR INTERESES	-394	-916
MARGEN FINANCIERO BRUTO	15,743	12,301
INGRESOS POR SERVICIOS FINANCIEROS		
GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	16,087	15,058
MARGEN FINANCIERO NETO	31,534	27,053
RESULTADO POR OPERACIONES FINANCIERAS (ROF)	44,308	29,194
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	10,985	1,217
Derivados de negociación	23,776	21,088
Utilidad - pérdida en diferencia de cambio	9,547	6,889
MARGEN OPERACIONAL	75,842	56,257
GASTOS DE ADMINISTRACION		
Gastos de Personal y Directorio	-18,382	-15,476
Gastos por Servicios Recibidos de Terceros	-5,038	-4,304
Impuestos y Contribuciones	-1,302	-1,390
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-177	-125
MARGEN OPERACIONAL NETO	50,943	34,861
Otros ingresos y egresos	1,611	8
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	52,554	34,869
IMPUESTO A LA RENTA	-11,144	-8,035
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	41,410	26,834

**J.P. MORGAN BANCO DE INVERSIÓN
REPORTE N° 4 - D**

**los de Patrimonio Efectivo por Riesgos de Crédito, Mercado y
Operacional y Calculo del Límite Global
Al 31 de Diciembre 2023 (En miles soles)**

	APR	Total
Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo de Crédito		
Método Estándar	56,596	5,088
Métodos Basados en Clasificaciones Internas	-	-
Total APR por Riesgo de Crédito y Total Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo de Crédito	56,596	5,088
Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo de Mercado		
Método Estándar	28,268	2,500
Riesgo de Tasa de Interés	101,419	15,250
Riesgo de Precio	-	-
Riesgo Cambiario	129,717	12,930
Riesgo de Commodities	-	-
Total APR por Riesgo de Mercado y Total Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo de Mercado	282,678	28,268
Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo Operacional		
Método del Indicador Básico	83,404	8,340
Método Estándar Alternativo	-	-
Total APR por Riesgo Operacional y Total Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo Operacional	83,404	8,340
Total APR por Riesgo Créd., Merc. y Oper. y Total Rei. de Patrim. Efec. x Riesgo Cred., Merc. y Oper	422,678	41,710
Patrimonio Efectivo asignado a cubrir Riesgo de Crédito, Mercado y Operacional	-	229,510
Requerimiento de Colchones	-	-
Total requerimiento de colchones	2,640	2,640
Capital ordinario de nivel I asignado a cubrir colchones	-	-
Requerimiento de patrimonio efectivo por riesgos adicionales		
Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo por concentración individual, sectorial y regional	-	-
Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgo por tasa de interés en el libro bancario	-	-
Provisiones voluntarias aplicables para disminuir requerimiento de patrimonio efectivo por riesgos a	-	-
Total Requerimiento de Patrimonio Efectivo por Riesgos Adicionales	-	-
Patrimonio Efectivo asignado a cubrir riesgos adicionales	-	-
Patrimonio Efectivo		
Capital Ordinario de Nivel I	232,220	232,220
Patrimonio Efectivo de Nivel I	-	-
Patrimonio Efectivo de Nivel II	-	-
Patrimonio Efectivo Total	232,220	232,220
Total Requerimiento de Patrimonio Efectivo	44,340	44,340
Superávit (déficit) global de Patrimonio Efectivo	187,870	187,870
Ratio de Capital Global (%)	54,94%	54,94%