CORP CASA DE BOLSA

Rif J-30521249-0

BALANCE GENERAL AUDITADO AL 31/12/2019

ACTIVO	31/12/2019	30/06/2019
DISPONIBILIDADES	**1.268.184.469**	**250.615.714**
Efectivo	100.000	100.000
Bancos y otras instituciones financieras del país	68.762.843	5.992.077
Bancos y otras instituciones financieras del exterior	1.199.321.626	244.523.637
(Provisión para disponibilidades)	-	-
PORTAFOLIOS DE INVERSIONES	**10.615.377.443**	**1.704.370.293**
Portafolio para comercialización "T"	-	-
Portafolio de inversión para comercialización "PIC"	206.013.954	-
Portafolio de inversión "I"	-	-
Portafolio para comercialización de acciones	10.409.363.489	1.704.370.293
Inversión en depósitos a plazo y colocaciones a plazo	-	-
Inversiones de disponibilidad restringida	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS DIRECTOS	-	-
Financiamiento por operaciones de reporto	-	-
Activos financieros indexados a títulos valores	-	-
Prestamo o financiamiento de margen	-	-
Letras y pagarés con garantia bancaria	-	-
Prestamos no autorizados	708.903	121.052
(Provisión sobre prestamos de dinero)	-708.903	-121.052
INTERESES, DIVIDENDOS, COMISIONES Y HONORARIOS DEVENGADOS POR COBRAR	**8.425.397**	**16.078.433**
INVERSIONES PERMANENTES	-	-
BIENES REALIZABLES	-	-
BIENES DE USO	**1**	**1**
CARGOS DIFERIDOS	-	-
Incremento por ajuste a valor de mercado de contratos spot, forward y futuros	-	-
Reducción por ajuste a valor de mercado de contratos spot, forward y futuros	-	-
OTROS ACTIVOS	**14.103.931**	**11.131.192**
TOTAL ACTIVO	**11.906.091.241**	**1.982.195.633**
CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS	-	-
Derechos por financiamientos de reporto	-	-
Derechos por operaciones spot, forward y futuros de divisas y de títulos valores	60.146.720	2.647.851
Derechos por otras operaciones contingentes	-	-
TOTAL CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS	**60.146.720**	**2.647.851**
OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**2.625.000**	**2.625.000**

PASIVO Y PATRIMONIO	31/12/2019	30/06/2019
PASIVO A CORTO PLAZO		
CAPTACIONES DE RECURSOS AUTORIZADAS POR LA COMISION NACIONAL DE VALORES	**31.471.883**	**107.737**
Obligaciones a la vista	31.471.883	107.737
Títulos valores de deuda objeto de oferta pública emitidos por la institución	-	-
PASIVOS FINANCIEROS DIRECTOS		
Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del país hasta un año	-	-
Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del exterior hasta un año	-	-
Obligaciones por operaciones de reporto	-	-
Pasivos financieros indexados a títulos valores	-	-
INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR	-	-
PASIVO A MAS DE UN ANO		
Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del país a más de un año	-	-
Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del exterior a más de un año	-	-
Otras obligaciones a más de un año	-	-
CREDITOS DIFERIDOS	37.615.324	0
PASIVOS LABORALES	**47.836.750**	**24.437.468**
PASIVOS ADMINISTRATIVOS	-	-
IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-
OBLIGACIONES SUBORDINADAS	-	-
OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL	-	-
OTROS PASIVOS	746.449.274	109.585.340
TOTAL PASIVO	**863.373.231**	**134.130.545**
GESTION OPERATIVA	-	-
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
Capital pagado	50.000.000	6.000
INCREMENTOS PATRIMONIALES	-	-
RESERVAS DE CAPITAL	119.385	600
RESULTADOS ACUMULADOS	14.392.245	62.129.326
Resultados del ejercicio	2.256.919	61.989.652
Utilidades no distribuidas	12.135.326	139.674
SUPERÁVIT NO REALIZADO POR AJUSTE A VALOR DE MERCADO	10.318.987.130	1.683.805.603
SUPERÁVIT NO REALIZADO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	659.219.250	102.123.559
TOTAL PATRIMONIO	**11.042.718.010**	**1.848.065.088**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**11.906.091.241**	**1.982.195.633**
CUENTAS CONTINGENTES ACREEDORAS		
Responsabilidades por financiamientos de reporto	-	-
Responsabilidades por operaciones spot, forward y futuros de divisas y de títulos valores	60.146.720	2.647.851
Responsabilidades por otras operaciones contingentes	-	-
TOTAL CUENTAS CONTINGENTES ACREEDORAS	**60.146.720**	**2.647.851**
ENCARGOS DE CONFIANZA		
Administración de cartera	-	-
Custodia	3.129.776.522	900.188.977
TOTAL ENCARGOS DE CONFIANZA	**3.129.776.522**	**900.188.977**
OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**2.625.000**	**2.625.000**

ESTADO DE RESULTADOS AUDITADO 31/12/2019

	31/12/2019	30/06/2019
INGRESOS FINANCIEROS		
Rendimientos por inversiones clasificadas en el Portafolio para Comercialización "T"	-	-
Rendimientos por inversiones clasificadas en el Portafolio "PIC"	6.308.442	4.193.078
Rendimientos por inversiones clasificadas en el Portafolio "I"		-
Dividendos por acciones clasificadas en el Portafolio para Comercialización de Acciones	1.172.020	105.100
Rendimientos por Financiamientos de margen	-	-
Rendimientos por Financiamientos por Reporto	-	-
Rendimientos por Activos indexados a títulos valores	-	-
Rendimientos por otros Activos financieros directos	-	-
Rendimientos por Inversiones en depósitos y colocaciones bancarias	978.102	115.167
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	**8.458.564**	**4.413.345**
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses por Obligaciones por operaciones de reporto	-	-
Intereses por Pasivos financieros indexados a títulos valores	-	-
Intereses por Préstamos por Financiamientos de Margen	-	-
Intereses por Obligaciones por financiamientos con Bancos	-	-
Intereses por Títulos valores emitidos por la institución	-	-
Intereses por otros Pasivos Financieros Directos	-	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	-	-
MARGEN FINANCIERO BRUTO	**8.458.564**	**4.413.345**

	31/12/2019	30/06/2019
Ingresos por recuperación de activos financieros	-	-
Gastos por provisiones y desvalorización de activos financieros	693.375	131.785
MARGEN FINANCIERO NETO	**7.765.189**	**4.281.560**
HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS		
Honorarios y Comisiones	-13.266.002	-12.306.976
Resultado por ajuste a valor mercado de las inversiones clasificadas		-
en el Portafolio para Comercialización "T"	-	-
Diferencia en cambio	-	-
Ganancia (Perdida) en venta de inversiones en títulos valores	38.504.139	72.009.887
Otros Ingresos	178.178.078	49.666.108
TOTAL HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS	**203.416.215**	**109.369.019**
RESULTADO EN OPERACIÓN FINANCIERA	**211.181.404**	**113.650.579**
GASTOS OPERATIVOS		
Salarios y sueldos	171.566.705	44.659.185
Depreciación, Gastos de Bienes de Uso y Amortización de Intangibles	-	10.000
Otros Gastos	37.238.995	6.771.236
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	**208.805.700**	**51.440.421**
RESULTADO EN OPERACIONES ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	**2.375.704**	**62.210.158**
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	**220.506**
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	**2.375.704**	**61.989.652**

GONZALEZ ROMERO & ASOCIADOS

CONTADORES PUBLICOS

Av. Este 6, Edif. Centro Parque Carabobo, Torre A, Piso 10, Ofic. 1007

La Candelaria, Caracas

Rif J-30356706-9

Teléfono: (0212) 576.60.01

Telefax:(0212) 576.60.13

E-Mail: gonzalezromero95@gmail.com

Informe de los Contadores Públicos Independientes

A los Accionistas y la Junta Directiva de
Corp Casa de Bolsa, C.A.

Informe sobre los estados financieros
Hemos examinado los estados financieros adjuntos de Corp Casa de Bolsa, C.A. (la Compañía), los cuales comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2019 y 30 de junio de 2019, y los estados conexos de resultados, de movimiento de las cuentas de patrimonio y de flujo de efectivo por los semestres finalizados en esas fechas, y el resumen de los principios y prácticas contables más significativos y las notas explicativas.

Responsabilidad de la gerencia de la Compañía por los estados financieros
La gerencia es responsable por la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con las normas contables aplicables. Los estados financieros adjuntos están elaborados con base en las normas e instrucciones establecidas por la Superintendencia Nacional de Valores de Venezuela (SUNAVAL). Como se explica en las notas 1 a), 1 b) a los estados financieros, estas normas difieren en ciertos aspectos importantes de los principios de contabilidad de aceptación general en Venezuela. Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener los controles internos relevantes para la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros, para que los mismos no incluyan distorsiones significativas ya sea por error o fraude.

Responsabilidad del Auditor
Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basados en nuestros exámenes de auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Estas normas requieren que cumplamos con ciertos requerimientos éticos, planifiquemos y ejecutemos nuestros exámenes para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de distorsiones significativas.

Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre montos y divulgaciones incluidos en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, bien sea por error o fraude. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgos, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, con el fin de poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia, así como la evaluación de la adecuada presentación de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para sustentar nuestra opinión.

Opinión
En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de Corp Casa de Bolsa, C.A., al 31 de diciembre de 2019 y 30 de junio de 2019, y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los semestres finalizados en esas fechas, de conformidad con las normas e instrucciones establecidas por la Superintendencia Nacional de Valores de Venezuela (SUNAVAL).

Párrafo de énfasis – Porcentajes de adecuación mínimos

Tal como se explica más detalladamente en la nota 6, a los estados financieros, al 31 de diciembre de 2019 y 30 de junio de 2019, la Compañía presenta porcentajes de adecuación patrimonial por debajo de los mínimos requeridos por la Superintendencia Nacional de Valores.

Párrafo de énfasis – Información complementaria prospectiva
Tal como se explica en las notas de la información complementaria prospectiva, la misma contiene el reconocimiento de los efectos por inflación en los estados financieros de la Compañía, a consecuencia de la publicación por parte del Banco Central de Venezuela de los Índices Nacionales de Precios al consumidor (INPC) hasta el 31 de diciembre de 2019, de acuerdo a lo contemplado en el Boletín de Aplicación de los VEN-NIF número dos, versión cuatro (BA VEN-NIF-2 v.4) Criterios para el reconocimiento de la inflación en los estados financieros de acuerdo con VEN-NIF.

GONZALEZ ROMERO & ASOCIADOS

Felisángel González Estrada
C.P.C. No. 13.651
C.N.V. No. G-836
S.N.V. No. 14

Caracas, 29 de febrero de 2020