



AUDITORES EXTERNOS
Marambio, Rivillo, Perez, Pineda, Contadores Publicos, S.C

FIVENCA CASA DE BOLSA, C.A.
BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 30 JUNIO DE 2023
(Presentados sobre la base del costo historico)
(Expresado en bolívares)

ACTIVO	31/12/23	30/6/23	PASIVO	31/12/23	30/6/23
DISPONIBILIDADES (Notas 3, 20 y 24)			PASIVO A CORTO PLAZO		
Bancos y Otras Instituciones Financieras del País	550.135	150.230	CAPTACIONES DE RECURSOS AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE VALORES		
Bancos y Otras Instituciones Financieras del Exterior	2.896.728	517.843	Obligaciones a la Vista	0	0
	<u>3.446.863</u>	<u>668.073</u>	Títulos valores de deuda objeto de oferta pública emitidos por la Institución	0	0
PORTAFOLIO DE INVERSIONES (Notas 4, 20 y 24)			PASIVOS FINANCIEROS DIRECTOS		
Portafolio para comercialización "T"	0	0	Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del país hasta un año.	0	0
Portafolio de inversión para comercialización "CM"	1.270.264	568.751	Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del exterior hasta un año.	0	0
Portafolio para comercialización de acciones	7.201.722	3.836.515	Otros financiamientos hasta un año.	0	0
Inversiones en depósitos y colocaciones bancarias	6.571.986	6.492.374	Otros financiamientos más de un año.	0	0
			INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR (Notas 7 y 20)	4.972	1.400
ACTIVOS FINANCIEROS DIRECTOS			Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del país a más de un año	0	0
Letras y papeles con garantía bancaria	0	5	Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del exterior a más de un año	0	0
			Otros obligaciones a más de un año	0	0
DEVENGADOS POR COBRAR (Notas 3, 20 y 24)	0	38.366		<u>4.972</u>	<u>1.400</u>
			CREDITOS DEFERIDOS	0	0
BIENES DE USO	0	0	PASIVOS LABORALES (Notas 8 y 20)	63.045	42.205
			PASIVOS ADMINISTRATIVOS (Notas 9 y 20)	190.169	91.724
OTROS ACTIVOS (Nota 6 y 13)	846.210	316.529	IMPUESTOS DEFERIDOS	0	0
			OBLIGACIONES SUBORDINADAS	0	0
TOTAL ACTIVO	<u>12.865.059</u>	<u>7.485.347</u>	OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL	0	0
			OTROS PASIVOS (Notas 10 y 28)	-120.247	-76.422
CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS			Total Pasivo	<u>137.659</u>	<u>58.667</u>
Derecho por financiamiento de reporto	0	0	PATRIMONIO		
Derecho por operaciones spot, forward y futuros de divisas y billetes valores	0	0	CAPITAL SOCIAL (Notas 12)		
Derecho por otras operaciones contingentes	0	0	Capital Pagado	202.500	202.500
TOTAL CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>	INCREMENTOS PATRIMONIALES	0	0
			RESERVA DE CAPITAL (Nota 12)	16.763	16.763
RESPONSABILIDADES POR ENCARGOS DE CONFIANZA			RESULTADOS ACUMULADOS	785.704	229.835
Contables de Ingresos (Nota 13)	54.425.721	30.148.486	Resultado Neto del Ejercicio	589.886	360.651
Contables por Operaciones de Confianza	602.335	275.724	Utilidades no distribuidas	0	0
OTRAS CUENTAS DE CONFIANZA	602.335	275.724	Utilidades no distribuidas	0	0
TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN (Nota 6 y 13)	<u>55.028.056</u>	<u>30.424.190</u>	Utilidades no distribuidas	0	0
			Ganancias o pérdidas por fluctuaciones cambiarias por tenencia de activos y pasivos en moneda extranjera (Nota 12)	4.050.440	3.156.141
			Supervent no realizado por ajuste a valor de mercado (Nota 4 y 12)	7.051.727	3.481.050
			Total Patrimonio	12.865.059	7.485.347
			Total Pasivo y Patrimonio	<u>12.865.059</u>	<u>7.485.347</u>
CUENTAS CONTINGENTES ACREDORAS					
Responsabilidad por financiamiento de reporto	0	0			
Responsabilidad por operaciones spot, forward y futuros de divisas y títulos valores	0	0			
Responsabilidad por otras operaciones contingentes	0	0			
TOTAL CUENTAS CONTINGENTES ACREDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>			
			ENCARGOS DE CONFIANZA		
			Administración de Cartera	0	0
			Custodia (Nota 12)	54.425.721	30.148.486
			TOTAL ENCARGOS DE CONFIANZA	<u>54.425.721</u>	<u>30.148.486</u>
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREDORAS (Nota 6 y 13)	<u>602.335</u>	<u>275.724</u>
			TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREDORAS	<u>55.028.056</u>	<u>30.424.190</u>

ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS SEMESTRES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 30 DE JUNIO DE 2023
(Presentados sobre la Base del Costo Historico)
(Expresado en Bolívares)

INGRESOS FINANCIEROS (Nota 14)	31/12/23	30/6/23	HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS	31/12/23	30/6/23
Rendimientos por Inversiones Clasificadas en el Portafolio para Comercializar "T"	0	0	Honorarios y comisiones (Nota 15)	2.600.503	712.884
Rendimientos por Inversiones Clasificadas en el Portafolio "CM"	69	0	Resultado por ajuste a valor mercado de los Inv. Clasificados en el Portafolio Com. "T"	0	0
Rendimientos por Inversiones Clasificadas en el Portafolio "T"	0	0	Diferencias en Cambio	0	0
Rendimientos por inversiones clasificadas en el Portafolio para comercialización de acciones	4.903	2.151	Pérdida (Ganancia) en Venta de Inversiones en Títulos Valores (Nota 16)	1.478.561	370.313
Rendimientos por Acciones Clasificadas en el Portafolio para Comercializar Acciones	0	0	Otros Ingresos	0	1
Rendimientos por Financiamiento por Reporto	0	0	TOTAL HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS	<u>3.979.064</u>	<u>1.083.198</u>
Rendimientos por Activos Indebidos a Títulos Valores	0	0	RESULTADO EN OPERACIÓN FINANCIERA	<u>4.618.913</u>	<u>1.115.805</u>
Rendimientos por Otros activos Financieros Directos	0	0	GASTOS OPERATIVOS		
Rendimientos por Inversiones en Depósitos y Colocaciones Bancarias	34.857	20.456	Salarios y sueldos (Nota 17)	-1.177.912	-67.244
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	<u>39.869</u>	<u>23.607</u>	Depreciación, Gastos de Bienes de Uso y amortización de Intangibles (Notas 6 y 18)	-246.289	-116.320
			Otros Gastos	-1.807.329	-683.737
GASTOS FINANCIEROS			TOTAL GASTOS OPERATIVOS	<u>-3.231.530</u>	<u>-857.311</u>
Intereses por Obligaciones por Operaciones de Reporto	0	0	RESULTADO EN OPERACIONES ANTES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	<u>787.383</u>	<u>258.494</u>
Intereses por Préstamos Financieros Indebidos a Títulos Valores	0	0	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (Nota 10 y 21)	-1.679	-28.559
Intereses por Préstamos por Financiamiento de Margen	0	0	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	<u>785.704</u>	<u>229.935</u>
Intereses por Obligaciones por Financiamiento con Bancos	0	0			
Intereses por Títulos Valores Emitidos por la Institución	0	0			
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>0</u>	<u>0</u>			
MARGEN FINANCIERO BRUTO	<u>39.869</u>	<u>23.607</u>			
Ingresos por dividendos recibidos	0	0			
Ingresos por Dividendos Acción B.V.C.	0	0			
Gastos por Provisiones y Desvalorización de Activos Financieros	0	0			
MARGEN FINANCIERO NETO	<u>39.869</u>	<u>23.607</u>			

Intereses por Otros Pasivos Financieros Directos

TOTAL GASTOS FINANCIEROS

MARGEN FINANCIERO BRUTO

Ingresos por dividendos recibidos

Ingresos por Dividendos Acción B.V.C.

Gastos por Provisiones y Desvalorización de Activos Financieros

MARGEN FINANCIERO NETO

José Gregorio Tineo Notaró
PRESIDENTE

Oliver Barrientos
DIRECTOR PRINCIPAL

Erika Gutiérrez
CONTADOR C.F.C. 112.416