



RIF. J-31230938-5

VALORALTA CASA DE BOLSA, C.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 30 DE JUNIO DE 2022
(Expresado en Bolívares)

AUDITORES EXTERNOS
Marambio, Rivillo, Pérez, Pineda
Consultores y Contadores Públicos, S.C.

VALORALTA CASA DE BOLSA, C.A.
ESTADO DE RESULTADOS
SEMESTRES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 30 DE JUNIO DE 2022
(Expresado en Bolívares)

	31 de diciembre de 2022	30 de junio de 2022		31 de diciembre de 2022	30 de junio de 2022
ACTIVO			INGRESOS FINANCIEROS		
DISPONIBILIDADES (Nota 14 y 17)			1 Rendimientos por inversiones clasificadas en el Portafolio para Comercialización "T"	-	-
1 Efectivo	-	-	2 Rendimientos por inversiones clasificadas en el portafolio "PIC"	4.561	1.492
2 Bancos, entidades de ahorro y préstamo y otras instituciones financieras del país	100.543	16.264	3 Rendimientos por inversiones clasificadas en el Portafolio "I"	-	-
3 Bancos y otras instituciones financieras del exterior	-	-	4 Dividendos por acciones clasificadas en el portafolio para comercialización de acciones	5.018	988
4 (Provisión para disponibilidades)	-	-	5 Rendimientos por Financiamientos de margen	-	-
	100.543	16.264	6 Rendimientos por Financiamientos de reporto	-	-
PORTAFOLIO DE INVERSIONES (Nota 3, 14 y 17)			7 Rendimientos por Activos indexados a títulos valores	-	-
5 Portafolio de inversión para comercialización "T"	-	-	8 Rendimientos por otros Activos financieros directos	-	-
6 Portafolio de Inversiones para comercialización "PIC"	112.312	41.510	9 Rendimientos por Inversiones en depósitos y colocaciones bancarias	-	-
7 Portafolio de inversiones para comercialización "I"	-	-		9.579	2.480
8 Portafolio para comercialización de acciones	11.142.529	9.489.129	Total Ingresos Financieros		
9 Inversiones en depósitos a plazo y colocaciones a plazo	-	-	GASTOS FINANCIEROS		
10 Inversiones de disponibilidad restringida	-	-	10 Intereses por Obligaciones por operaciones de reporto	-	-
10-1 Provisión para Inversiones en Títulos Valores	(6.197.636)	(6.406.270)	11 Intereses por Pasivos financieros indexados a títulos valores	-	-
	5.057.205	3.124.369	12 Intereses por Préstamos por Financiamiento	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS DIRECTOS			13 Intereses por Obligaciones por financiamiento con Bancos	-	-
11 Financiamiento por operaciones de reporto	-	-	14 Intereses por Títulos valores emitidos por la institución	-	-
12 Activos financieros indexados a títulos valores	-	-	15 Intereses por otros Pasivos Financieros Directos	-	-
13 Préstamo o financiamiento de margen	-	-		Total por Gastos Financieros	-
14 Letras y pagarés con garantía bancaria	-	-	MARGEN FINANCIERO BRUTO	9.579	2.480
15 Préstamos no autorizados	-	-	16 Ingresos por recuperación de activos financieros	-	-
16 (Provisión sobre préstamos no autorizados)	-	-	17 Gastos por provisiones y desvalorización de activos financieros	-	(6.406.270)
	-	-		9.579	2.480
17 INTERESES, DIVIDENDOS Y COMISIONES DEVENGADOS POR COBRAR (Nota 4 y 14)	12.866	346	MARGEN FINANCIERO NETO	9.579	(6.403.790)
18 INVERSIONES PERMANENTES	-	-	HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS		
19 BIENES REALIZABLES	-	-	18 Honorarios y comisiones	447.320	287.355
20 BIENES DE USO (Nota 5)	5.590	6.450	19 Resultado por ajuste a valor de mercado de las inversiones clasificadas en el Portafolio para Comercialización "T"	-	-
CARGOS DIFERIDOS			20 Diferencias en Cambio	-	-
21 Incremento por ajuste a valor de mercado de contratos spot, forward y futuros	-	-	21 Ganancia en venta de inversiones en títulos valores	67.170	7.366.417
22 Reducción por ajuste a valor de mercado de contratos spot, forward y futuros	-	-	22 Otros ingresos (Nota 5 y 6)	600.000	10.026
23 OTROS ACTIVOS (Nota 6)	329.854	289.277		1.114.490	7.663.798
TOTAL ACTIVO	5.506.059	3.436.706	Total Honorarios, Comisiones y Otros Ingresos		
CUENTAS DE ORDEN (Nota 13)			RESULTADO EN OPERACIÓN FINANCIERA	1.124.069	1.260.008
CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS			MENOS:		
24 Derechos por financiamientos de reporto	-	-	GASTOS OPERATIVOS		
25 Derechos por operaciones spot, forward y futuros de divisas y de títulos valores	-	19	23 Salarios y sueldos	525.363	196.442
26 Derechos por otras operaciones contingentes	-	-	24 Depreciación y gastos de bienes de uso y Amortización de Intangibles (Nota 5)	34.448	20.706
Total Cuentas Contingentes Deudoras	-	19	25 Otros gastos	385.749	191.690
ENCARGOS DE CONFIANZA (Nota 13)			Total Gastos Operativos	945.560	408.838
54 Administración de cartera	-	-	RESULTADO EN OPERACIONES ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (Resultado en Operación Financiera - Total Gastos Operativos)	178.509	851.170
55 Custodia	99.832.030	66.718.575	26 Impuesto sobre la renta (Nota 15)	(1.222)	(74.870)
Total encargos de Confianza	99.832.030	66.718.575	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	177.287	776.300
OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 13)					
27 Otras Cuentas de Orden	123.920	41.400			
Total Cuentas de Orden Deudoras	99.955.950	66.759.994			
PASIVOS A CORTO PLAZO					
CAPTACIONES DE RECURSOS AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE VALORES					
28 Obligaciones a la vista	-	10			
29 Títulos valores de deuda objeto de oferta pública emitidos por la Institución	-	-			
PASIVOS FINANCIEROS DIRECTOS					
30 Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del país hasta un año	-	-			
31 Obligaciones con bancos y entidades de ahorro y préstamo del exterior hasta un año	-	-			
32 Obligaciones por operaciones de reporto	-	-			
33 Pasivos financieros indexados a títulos valores	-	-			
34 INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR (Nota 7)	862	-			
PASIVOS A MAS DE UN AÑO					
35 Obligaciones con bancos y entidades de ahorro del país a más de un año	-	-			
36 Obligaciones con bancos y entidades de ahorro del exterior a más de un año	-	-			
37 Otras obligaciones a más de un año	-	-			
38 CRÉDITOS DIFERIDOS (Nota 8)	14.419	-			
39 PASIVOS LABORALES (Nota 9 y 14)	294.844	50.490			
40 PASIVOS ADMINISTRATIVOS (Nota 10 y 14)	-	276			
41 IMPUESTOS DIFERIDOS	2.040	-			
42 OBLIGACIONES SUBORDINADAS	-	-			
43 OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL	-	-			
44 OTROS PASIVOS (Nota 11 y 14)	60.451	82.844			
TOTAL PASIVO	372.616	133.620			
GESTIÓN OPERATIVA	177.288	776.300			
PATRIMONIO (Nota 3 y 12)					
CAPITAL SOCIAL					
45 Capital social pagado	500.000	50.000			
46 INCREMENTOS PATRIMONIALES	-	-			
47 RESERVAS DE CAPITAL	25.000	5.000			
RESULTADOS ACUMULADOS					
48 Resultados del ejercicios	-	-			
49 Utilidades no distribuidas	1.065.817	393.383			
SUPERÁVIT NO REALIZADO					
50 Superávit no realizado por ajuste a valor de mercado	3.241.085	2.068.156			
50-1 Ganancia o pérdida por fluctuación cambiarias pertenencia de activos y pasivos en moneda extranjera	124.254	10.247			
TOTAL PATRIMONIO + GESTIÓN OPERATIVA	5.133.443	3.303.086			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.506.059	3.436.706			
CUENTAS CONTINGENTES ACREEDORAS (Nota 13)					
51 Responsabilidades por financiamientos de reporto	-	-			
52 Responsabilidades por operaciones spot, forward y futuros de divisas y de títulos valores (Nota 11)	-	(19)			
53 Responsabilidad por otras operaciones contingentes	-	-			
Total Cuentas Contingentes Acreedoras	-	(19)			
ENCARGOS DE CONFIANZA					
54 Administración de cartera	-	-			
55 Custodia (Nota 13)	(99.832.030)	(66.718.575)			
OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA (Nota 13)					
56 Otras Cuentas de Orden	(123.920)	(41.400)			
Total Cuentas de Orden Acreedoras	(99.955.950)	(66.759.994)			

 Presidente
 Gerente General
 Contador Público

Las notas anexas son parte integral de los estados financieros