# Verasmendi & Asociados

contadores públicos y consultores gerenciales RIF: J-30652373-1

### MERCOSUR CASA DE BOLSA, S.A

Estados financieros al 30 de junio de 2024

Comparativos con los estados financieros del 31 de diciembre de 2023.

(Con el dictamen de los Contadores Públicos Independientes)

### MERCOSUR CASA DE BOLSA, S.A. BALANCES GENERALES RESUMIDOS ( Expresados en bolívares )

	LApresados en bonvare	Nota	30 de junio de 2024	31 de diciembre de 2023
	ACTIVO		2024	2020
	DISPONIBILIDADES			
1	Efectivo		36.429	15.138
3 4	Bancos y otras instituciones financieras del país Bancos y otras instituciones financieras del exterior (Provisión para disponibilidades)		919.284 214.607	295.361 216.891
7	(Frovision para disponibilidades)	3	1.170.320	527.390
	PORTAFOLIOS DE INVERSION			
5	Portafolio para comercialización "T"		545.326	
	Portafolio de inversión para comercialización "PIC" Portafolio de inversión "I"		3.097.226	•
	Portafolio para comercialización de acciones		503.747	115.338
	Inversiones en depósitos a plazo y colocaciones a plazo		-	
10	Inversiones de disponibilidad restringida			
10-1	Provisión para Inversiones en Títulos Valores		-	- 445,000
	ACTIVOS FINANCIEDOS DIRECTOS	4 _	4.146.299	115.338
11	ACTIVOS FINANCIEROS DIRECTOS Financiamiento por operaciones de reporto			
	Activos financieros indexados a títulos valores			
	Préstamo o financiamiento de margen		-	
	Letras y pagarés con garantía bancaria			-
	Préstamos no autorizados			
16	(Provisión sobre préstamos no autorizados)	-		
17	INTERESES, DIVIDENDOS, COMISIONES Y HONORARIOS	-		
	POR COBRAR	5	190.824	26.283
18	INVERSIONES PERMANENTES	_	-	
19	BIENES REALIZABLES	-		
13	BIENES NEALIZABLES	_		
20	BIENES EN USO	6	103.788	25.556
	CARGOS DIFERIDOS	_	_	
21	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	4 y 7	1.548.107	1.196.503
	TOTAL ACTIVO	-	7.159.338	1.891.070
	CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS	=		
	Derechos por financiamientos de reporto Derechos por operaciones spot, forward y futuros de divisas y de títulos valores		62.893	16.625
	Derechos por otras operaciones contingentes		02.095	10.025
	TOTAL CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS	_	62.893	16.625
	ENCARGOS DE CONFIANZA			<u> </u>
	Administración de cartera	_	400 000	400 054 505
	Custodia	-	132.577.980	109.954.525
27	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	_	7.492.663	7.492.663

Las Notas desde 1 hasta 22, que se acompañan, forman parte de los Estados Financieros

## MERCOSUR CASA DE BOLSA, S.A. BALANCES GENERALES RESUMIDOS ( Expresados en bolívares )

	Expresados en bolivares )		30 de junio de	31 de diciembre
		<u>Nota</u>	2024	de 2023
	PASIVO			
	PASIVO A CORTO PLAZO CAPTACION DE RECURSOS AUTORIZADOS POR LA COMISION NACIONAL DE VALORES			
	Obligaciones a la vista		604.192	232.940
29	Títulos valores de deuda objeto de oferta pública emitidos por la institución	8	604.192	232.940
	PASIVOS FINANCIEROS DIRECTOS			
30	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		- 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1	
			-	-
34	INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR		-	
0.5	PASIVOS A MAS DE UN AÑO			
	Obligaciones con bancos y entidades de ahorro del país a más de un año Obligaciones con bancos y entidades de ahorro del exterior a más de un año			
	Otras obligaciones a más de un año	9	125.935	60.632
			125.935	60.632
38	CREDITOS DIFERIDOS		-	
		10	154.683	46.426
	PASIVOS ADMINISTRATIVOS	_	-	
41		_	-	
	OBLIGACIONES SUBORDINADAS OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL	_		
	OTROS PASIVOS	11	149.991	28.002
	TOTAL PASIVO	_	1.034.801	368.000
	GESTION OPERATIVA	1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -	1.336.912	(54.630)
	PATRIMONIO			
45		12	4.324.319	200.000
46	INCREMENTOS PATRIMONIALES		1	
47	RESERVAS DE CAPITAL	12	86.846	20.000
	Resultados del del ejercicio	12	1.270.066	479.328
49	Utilidades no Distribuidas	12	1.270.000	479.526
50	SUPERAVIT NO REALIZADO POR AJUSTE A VALOR DE MERCADO	12	208.482	590.961
50-1	SUPERAVIT NO REALIZADO POR DIFERENCIAL CÂMBIARIO		234.823	232.781
	TOTAL PATRIMONIO	7 7	6.124.537	1.523.070
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.159.338	1.891.070
	CUENTAS CONTIGENTES ACREEDORAS			
51	Responsabilidades por Financiamiento de Reporto		-	
	Responsabilidades por Operaciones Spot, Forward, y Futuros		(62.893)	(16.625)
53	Responsabilidades por Operaciones Contingentes TOTAL CUENTAS CONTINGENTES ACREEDORAS	13	(62.893)	(16.625)
	ENCARGOS DE CONFIANZA	=	(02:000)	(101020)
54	Administración de Cartera		-	. The second second
	Custodia	_	132.577.980	109.954.525
	TOTAL ENCARGOS DE CONFIANZA	13	132.577.980	109.954.525
56	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	13	7.492.663	7.492.663

MERCOSUR CASA DE BOLSA, S.A.

ESTADOS DE GANANCIAS Y PERDIDAS

( Expresados en bolívares nominales por los semestres finalizados el)

			30 de junio de 2024	31 de diciembre de 2023
	INGRESOS FINANCIEROS			
1	Rendimientos por Inversiones Clasificadas en el Portafolio Para Comercialización "T"			-
2	Rendimientos por Inversiones Clasificadas en el Portafolio "PIC" Rendimientos por Inversiones Clasificadas en el Portafolio "I"		116.537	158
	Dividendos por Acciones Clasificadas en el Portafolio para Comercialización de Acciones		2.130	260
5	Rendimientos por Financiamientos de Margen			
6				
7	Rendimientos por Activos Indexados a Títulos Valores			
8	Rendimientos por Otros Activos Financieros Directos			
9	Rendimientos por Inversiones en Depósitos y Colocaciones Bancarias		63	27
	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		118.730	445
	GASTOS FINANCIEROS	-		<u> </u>
10	Intereses por Obligaciones por Operaciones de Reporto			
	Intereses por Pasivos Financieros Indexados a Títulos Valores		_	
	Intereses por Préstamos de Financiamiento de Margen			
	Intereses por Obligaciones por Financiamientos con Bancos			
	Intereses por Títulos Valores Emitidos por la Institución			
15	Intereses por Otros Pasivos Financieros Directos		-	_
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		-	
	MARGEN FINANCIERO BRUTO		118.730	445
	Ingresos por Recuperación de Activos Financieros			
17	Gastos por Provisiones y Desvalorizaciones de Activos Financieros		-	
	MARGEN FINANCIERO NETO		118.730	445
	HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS			
	Honorarios y Comisiones	14	3.076.720	1.007.284
19	Resultados por Ajuste a Valor de Mercado de las Inversiones			
	Clasificadas en el Portafolio para Comercialización "T"		(1.854)	-
	Diferencias en Cambio			240.037
	Ganancia (Pérdida) en Venta de Acciones. Portafolio para Comercialización		385.477	56.910
22	Otros Ingresos	-	36.297	19.262
	TOTAL HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS	-	3.496.640	1.323.493
	RESULTADO EN OPERACIÓN FINANCIERA		3.615.370	1.323.938
00	GASTOS OPERATIVOS	15	(406 903)	(264.557)
	Salarios y Sueldos	15	(496.892) (119.602)	(55.278)
24	Depreciación Gastos de Bienes de Uso y Amortización de Intangibles Otros Gastos	16	(1.661.964)	(1.058.733)
25	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	10 _	(2.278.458)	(1.378.568)
	RESULTADO EN OPERACIONES ANTES DE IMPUESTO	-	(2.270.450)	(1.570.500)
	SOBRE LA RENTA		1.336.912	(54.630)
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		1.550.512	(04.000)
26	Impuestos Sobre la Renta	17	l'	
20	Traspaso a Gestión Operativa	.,	Lucha 4	and a filter many and
	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	-	1.336.912	(54.630)
	NEGOTIADO HETO DEL EGENOTO	=	110001012	(0.11000)

Las Notas desde 1 hasta 22, que se acompañan, forman parte de los Estados Financieros

# MERCOSUR CASA DE BOLSA, S.A. ESTADOS DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO Por los semestres finalizados al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 (Expresados en bolívares)

Descripción	Capital Social Pagado	Incrementos Patrimoniales	Reservas de Capital	Utilidades No Distribuidas (Déficit Acumulado)	Superávit no realizado por ajuste a valor de mercado	Superávit no realizado por diferencial cambiario	Patrimonio Total
Saldos al 30 de junio de 2023	200.000		20.000	533.958	233.917	393.595	1.381.470
Pérdida neta del ejercicio	-		-	(54.630)		-	(54.630)
Ganancia no realizada por fluctuaciones cambiarias	4		-	1		(160.814)	(160.814)
Ganancia no realizada por Ajuste a Valor de Mercado		-	-		357.044	-	357.044
Saldos al 31 de diciembre de 2023	200.000	-	20.000	479.328	590.961	232.781	1.523.070
Utilidad neta del ejercicio	111111	_		1.336.912			1.336.912
Incrementos patrimoniales	-	1	-				1
Apartado para reserva legal			66.846	(66.846)			_
Ganancia no realizada por Ajuste a Valor de Mercado	-	-	-		(382.479)		(382.479)
Ganancia no realizada por fluctuaciones cambiarias	2		-		_	2.042	2.042
Aumento de capital social	4.124.319		1.44.2	(479.328)			3.644.991
Saldos al 30 de junio de 2024	4.324.319	1	86.846	1.270.066	208.482	234.823	6.124.537

MERCOSUR CASA DE BOLSA, S.A.

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

( Expresados en bolívares nominales por los semestres finalizados el)

	30 de junio de 2024	31 de diciembre de 2023
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES		
Resultado Neto	1.336.912	(54.630)
Ajustes para conciliar el resultado neto con el efectivo Partidas que no representan desembolsos:		
Depreciación y amortización	3	3
Superávit no realizado por diferencial cambiario CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS Aumentos (Disminuciones) en:	2.042	(160.814)
Intereses, comisiones, dividendos y honorarios por cobrar	(164.541)	90.038
Otros activos	(351.604)	(523.175)
Obligaciones a la vista Intereses por pagar	371.252	197.085
Pasivos Laborales	108.257	10.300
Intereses y Comisiones por pagar		(6.987)
Otros Pasivos	121.989	(59.769)
EFECTIVO NETO DRIVISTO DOD ACTIVIDADES	87.398	(453.319)
OPERATIVAS	1.424.310	(507.949)
FLUJO DE EFECTIVO (UTILIZADO EN) PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Portafolio para comercialización de acciones	(4.413.440)	303.216
Adquisición en bienes de uso	(78.235)	(21.874)
EFECTIVO NETO (UTILIZADO EN) PROVISTO POR		
ACTIVIDADES DE INVERSION	(4.491.675)	281.342
FLUJO DE EFECTIVO (UTILIZADO EN) PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento en pasivo a más de un año	65.303	-
Incrementos patrimoniales	1	-
Aumento de capital social EFECTIVO NETO (UTILIZADO EN) PROVISTO POR	3.644.991	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	3.710.295	
Aumento (disminución) neto en el efectivo	642.930	(226.607)
EFECTIVO AL COMIENZO DEL SEMESTRE	527.390	753.997
EFECTIVO AL FINAL DEL SEMESTRE	1.170.320	527.390