



ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
BALANCE GENERAL
Para el Periodo Terminado al 30 de junio del 2022
Expresado en Quetzales

ACTIVO			
Circulante o Corriente			
Caja y Bancos	Q	6,742,245.91	
Inversiones Bancarias	Q	130,807.53	
Cuentas por cobrar	Q	6,881,248.09	
Contratos de bienes en arrendamiento	Q	162,575,594.61	
Otras cuentas por cobrar	Q	28,130.07	
(-) Reserva Ctas Incobrables Corto Plazo	Q	(6,467,802.28)	
Gastos Anticipados	Q	186,358.75	
Documentos Descontados	Q	58,977,956.94	
TOTAL CIRCULANTE			Q 229,054,539.61
Largo Plazo o no Corriente			
Inversiones en empresas	Q	2,971,160.60	
Contratos de bienes en arrendamiento Largo Plazo	Q	144,065,944.11	
(-) Reserva Ctas Incobrables Largo Plazo	Q	(4,322,091.51)	
Propiedades y Equipo	Q	18,919,288.28	
(-) Depreciación Acumulada	Q	(9,652,382.78)	Q 9,266,905.50
			151,981,918.70
Otros Activos			
Impuestos por aplicar	Q	541,930.58	
Activos Adjudicados	Q	1,285,402.90	
Activos amortizables neto	Q	32,500.46	Q 1,859,833.94
TOTAL CARGOS DIFERIDOS			
TOTAL ACTIVO			Q 382,896,292.26

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	Q	20,059,769.55	
Prestamos y Sobregiros Bancarios	Q	33,486,440.24	
Pagares Financieros Arrenda I,II,III y IV	Q	94,599,683.92	
Prestaciones Laborales y salarios por pagar	Q	441,696.83	
Otras obligaciones por pagar	Q	600,314.60	
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO			Q 149,187,905.14
PASIVO A LARGO PLAZO			
Prestamos bancarios y Sobregiros	Q	19,283,319.93	
Reserva Indemizaciones	Q	2,282,228.99	
Seguro de Equipos en Arrendamiento Largo Plazo	Q	6,803,253.09	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			Q 28,368,802.01


Jorge David Sánchez López
PERITO CONTADOR
NIT: 983042-1



ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
BALANCE GENERAL
Para el Periodo Terminado al 30 de junio del 2022

CREDITOS DIFERIDOS

Productos por Devengar Contratos Corto Plazo	Q	25,558,599.29	
Productos por Devengar Contratos Largo Plazo	Q	19,465,654.86	

TOTAL CREDITOS DIFERIDOS Q 45,024,254.15

TOTAL PASIVO Q 222,580,961.30

CAPITAL SOCIAL

Capital Autorizado	Q	200,000,000.00	
(-)Capital no Suscrito	Q	(150,000,000.00)	
(-)Acciones en Tesoreria	Q	-	Q 50,000,000.00

UTILIDADES Y RESERVAS

Reservas de Capital	Q	15,634,476.95	
Utilidades de Años Anteriores	Q	82,260,500.90	
Utilidad del Ejercicio Pre impuesto y reserva	Q	12,420,353.11	

TOTAL UTILIDADES MAS RESERVAS Q 110,315,330.96

TOTAL PASIVO Y PART. ACCIONISTAS Q 382,896,292.26

Lic. Carlos Rafael Méndez Duarte
Representante Legal

Licda. Maria de los Angeles Estrada de Valdez
Contralora

Lic. Jorge David Sánchez López
Contador General

El infrascrito Perito Contador: Jorge David Sánchez López, con numero de registro 983042-1 en mi calidad de Contador General de la empresa Arrendadora Centroamericana, S.A. (ARCESA), certifico que el presente Balance General que antecede corresponde a la Empresa Arrendadora Centroamericana, S.A. (ARCESA), el cual fue elaborado en base a sus registros contables, al 30 de junio del año 2022 y para presentación algunas cuentas estan divididas en corto y largo plazo.

Guatemala, 22 de julio del 2022

Jorge David Sánchez López
Contador General
Nit 983042-1

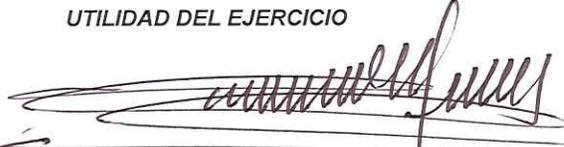




ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de Enero al 30 de junio del 2022
Expresado en Quetzales

PRODUCTOS

Productos Contratos de arrendamiento	Q	17,611,941.74	
Venta de Bienes y Equipo (opciones a compra)	Q	5,836,945.61	
Productos por descuento de documentos	Q	4,870,981.77	Q 28,319,869.12
(-) Gastos Financieros			Q 7,248,661.69
Utilidad Bruta			Q 21,071,207.43
Gastos de Administración			
(-) Gastos de Operación			Q 8,840,865.48
Ganancia en Operación			Q 12,230,341.95
Otros Ingresos y Gastos			
(+) Otros Productos	Q	2,707,827.49	
(-) Otros Gastos	Q	95,806.63	Q 2,612,020.86
Sub total			Q 14,842,362.81
ISR Opcional Simplificado sobre ingresos			Q 2,190,161.41
ISR Rentas de capital Mobiliario			Q 231,848.29
Total ISR del periodo			Q 2,422,009.70
UTILIDAD DEL EJERCICIO			Q 12,420,353.11

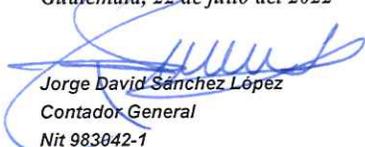

Lic. Carlos Rafael Méndez Duarte
Representante Legal


Licda. Maria de los Angeles Estrada de Valdez
Contralora


Lic. Jorge David Sánchez López
Contador General

El infrascrito Perito Contador: Jorge David Sánchez López, con numero de registro 983042-1 en mi calidad de Contador General de la empresa Arrendadora Centroamericana, S.A. (ARCESA), certifico que el presente ESTADO DE RESULTADOS pertenece a la Empresa Arrendadora Centroamericana, S.A. (ARCESA), el cual fue elaborado en base a sus registros contables al 30 de junio del 2022.

Guatemala, 22 de julio del 2022


Jorge David Sánchez López
Contador General
Nit 983042-1





ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO COMPLENDIDO
Del 01 de enero del 2022 al 30 de junio del 2022
EXPRESADO EN QUETZALES

I. CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA Y EL EFECTIVO APLICADO A ACTIVIDADES DE OPERACION

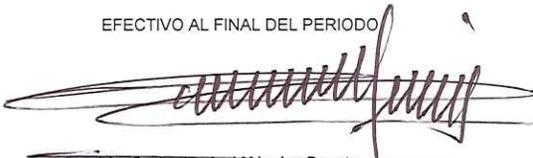
UTILIDAD DEL EJERCICIO	Q	12,420,353.11
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO APLICADO A ACTIVIDADES DE OPERACION		
Depreciaciones y amortizaciones	Q	558,689.77
Cuentas Incobrables	Q	96,674.56
Pasivo Laboral	Q	436,944.02
Amortizaciones	Q	-
Provisión Intereses Reportos	Q	-
	Q	1,092,308.35
UTILIDAD NETA APLICADA A EFECTIVO	Q	13,512,661.46
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumento) Disminución Contratos en Arrendamiento	Q	(2,832,333.13)
(Aumento) Disminución Cuentas por Cobrar	Q	(135,936.07)
(Aumento) Disminución Documentos descontados factoring	Q	1,952,015.17
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	Q	3,189,456.99
(Aumento) Disminución Otros Activos	Q	255,967.73
(Aumento) Disminución Gastos Anticipados	Q	14,851.27
(Aumento) Disminución Gastos de Organización	Q	-
	Q	2,444,021.96
EFECTIVO NETO APLICADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	Q	15,956,683.42

II. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	Q	29,307.89
Inversiones	Q	8,081,814.36
	Q	8,111,122.25

III. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Efectivo Recibido x Colocación de Pagarés y Reportos	Q	118,333,758.42
Efectivo Aplicado en Cancelación de Pagarés y Reportos	Q	(122,475,848.96)
Efectivo Aplicado a Sección Capital	Q	(14,000,000.00)
Efectivo Recibido de Préstamos	Q	98,730,275.56
Efectivo Aplicado a Amortización de Préstamos	Q	(107,899,875.98)
	Q	(27,311,690.96)
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	Q	(3,243,885.29)
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	Q	9,986,131.20
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	Q	6,742,245.91


Lic. Carlos Rafael Méndez Duarte
Representante Legal

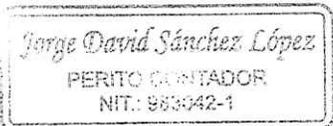

Licda. Maria de los Angeles Estrada de Valdez
Contralora


Lic. Jorge David Sánchez López
Contador General

El infrascrito Perito Contador: Jorge David Sánchez López, con numero de registro 983042-1 en mi calidad de Contador General de la empresa Arrendadora Centroamericana, S.A. (ARCESA), certifico que el presente Flujo de Efectivo fue elaborado en base a sus registros contables al 30 de junio del 2022

Guatemala, 22 de julio del 2022


Jorge David Sánchez López
Contador General
Nit 983042-1


Jorge David Sánchez López
PERITO CONTADOR
NIT: 983042-1