

LEASING CMI, S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2025

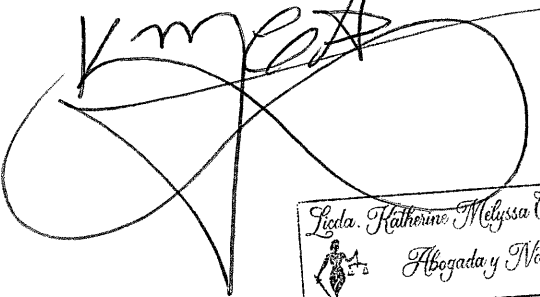
(Cifras expresadas en quetzales)

	PARCIAL	TOTAL
ACTIVOS		
Activo corriente		121,123,498
Efectivo	10,429,286	
Préstamos a partes relacionadas	10,631,800	
Factoraje por cobrar a partes relacionadas	17,543,764	
Arrendamientos financieros a partes relacionadas	2,813,179	
Arrendamientos financieros	7,453,267	
Documentos por cobrar a partes relacionadas	69,377,101	
Productos financieros por cobrar	203,413	
Impuestos por compensar	94,548	
Impuesto al valor agregado	2,577,140	
Activo no corriente		86,054,271
Préstamos a partes relacionadas	24,923,185	
Arrendamientos financieros a partes relacionadas	20,265,388	
Arrendamientos financieros	29,631,173	
Impuesto al valor agregado	9,923,043	
Equipo de cómputo y vehículos	1,184,890	
Otras cuentas por cobrar	5,000	
Impuesto sobre la renta diferido	121,592	
TOTAL DE ACTIVOS		207,177,769
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Pasivo corriente		41,244,616
Préstamos por pagar a partes relacionadas	2,124,620	
Préstamos bancarios	38,385,103	
Cuentas por pagar y gastos acumulados	58,062	
Intereses por pagar	338,721	
Impuesto sobre la renta por pagar	338,110	
Pasivo no corriente		137,624,498
Préstamos por pagar a partes relacionadas	23,446,144	
Préstamos bancarios	114,178,354	
TOTAL PASIVO		178,869,114
PATRIMONIO		
Capital pagado	25,291,295	
Reserva Legal	125,808	
Utilidades acumuladas	2,891,552	
Total Patrimonio		28,308,655
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		207,177,769

El Infrascrito Perito Contador registrado en la Superintendencia de Administración Tributaria con el Nit. 43489206, **CERTIFICA:** Qué el presente estados de situación financiera de Leasing CMI, S.A. correspondiente al 30 de junio de 2025 fue preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera —NIIF—.


Ernesto Martin Guerra Arana
Representante Legal


Raúl Adolfo García Rodríguez


Lidia Katharina Melissa Chávez Az
Abogada y Notaria



LEASING CMI, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025

(Cifras expresadas en quetzales)

	PARCIAL	TOTAL
Ingresos por intereses calculados utilizando el método de interés efectivo:		
Cartera de créditos	1,807,439	
Leasing Financiero	2,803,532	
Factoraje	1,131,692	5,742,663
Otros intereses	234,292	
Ingreso por comisiones	47,937	282,229
Total Ingresos		6,024,892
Costos financieros		(4,145,458)
Ingreso por intereses neto		1,879,434
Gastos generales y de administración		
Honorarios Profesionales	(172,001)	
Soporte técnico	(6,260)	
Depreciaciones	(1,418)	
Otros	(722)	(180,401)
Margen operacional neto		1,699,033
Otros ingresos y gastos		
Disminución de pérdidas crediticias esperadas	179,555	
Diferencial cambiario	(98,980)	80,575
Utilidad antes de impuesto sobre la renta		1,779,608
Impuesto sobre la renta		(475,819)
Utilidad neta del año		1,303,789

El Infrascrito Perito Contador registrado en la Superintendencia de Administración Tributaria con el Nit. 43489206, **CERTIFICA:** Que el presente estados de resultados de Leasing CMI, S.A. del periodo 01 de enero al 30 de junio de 2025 fue preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera —NIIF— .

Ernesto Martin Guerra Arana
Representante Legal


Raúl Adolfo García Rodríguez
Contador General
Nit. 43489206

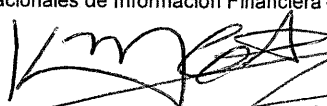

LEASING CMI, S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifras expresadas en quetzales)

	PARCIAL	TOTAL
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad antes de impuesto de renta	1,779,608	
Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto de renta con los flujos de efectivo netos:		
Depreciaciones y amortizaciones	1,419	
Estimación de pérdidas crediticias esperadas	(179,556)	
Diferencial Cambiario	69,512	
Ingreso por intereses	(6,024,892)	
Gasto por intereses	4,145,458	
		(208,451)
Cambios en el capital de trabajo		
(Aumento) disminución en:		
Cobro de préstamos otorgados a partes relacionadas	5,271,541	
Arrendamientos otorgados a partes relacionadas	(6,353,483)	
Arrendamientos cobrados a partes relacionadas	1,365,453	
Factorajes otorgados	(48,338,940)	
Factorajes cobrados	30,774,173	
Arrendamientos otorgados	(3,583,969)	
Arrendamientos cobrados	4,905,175	
Impuesto al valor agregado acreditado	983,432	
Cuentas por pagar y gastos acumulados	(6,595,829)	
Intereses cobrados	5,984,203	
Intereses pagados	(3,849,868)	
Impuesto sobre la renta pagado	(305,235)	
Flujos de efectivo usado en las actividades de operación		(19,743,347)
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Adquisición de equipo de cómputo y vehículos	(1,045,140)	
Baja de vehículos	5,671,188	
Adquisición de documentos de partes relacionadas	(70,518,625)	
Cobro de documentos de partes relacionadas	5,444,750	
Flujos de efectivo usado en las actividades de inversión		(60,447,827)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Aporte en capital social	5,777,580	
Adquisición de préstamos con partes relacionadas	15,419,454	
Amortización de préstamos con partes relacionadas	(1,005,619)	
Adquisición de préstamos bancarios	80,421,806	
Amortización de préstamos bancarios	(11,781,495)	
Flujos de efectivo provisto en las actividades de financiamiento		88,831,726
Aumento en el efectivo		8,432,101
Efectivo al inicio del año		1,997,185
Efectivo al final del periodo		10,429,286

El Infrascrito Perito Contador registrado en la Superintendencia de Administración Tributaria con el Nit. 43489206, CERTIFICA: Qué el presente estados de flujos de efectivo de Leasing CMI, S.A. del periodo 01 de enero al 30 de junio de 2025 fue preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera —NIIF—.


Ernesto Martín Guerra Arana
Representante Legal


Raúl Adolfo García Rodríguez
Contador General



Licda. Katherine Melissa Chávez Az
Abogada y Notaria