

ID CAPITAL WORLDWIDE S.A.

Balance General al 31-Marzo.-2024
Expresado en USD (RUC)

Nivel 5

Activos		-
Bac Florida Bank \$ 2-3705443-8		867.15
En Títulos-Valores	25,000,000.00	
Equivalentes de Efectivo	62,975.00	
Dividendos por Cobrar	249,166.67	
Intereses por cobrar	2,448.10	
TOTAL ACTIVO	25,315,456.92	
Pasivos		-
Dividendos por Pagar	220,225.63	
Cuentas Por Pagar E.R Exterior	1,535.00	
TOTAL PASIVO	221,760.63	
Capital		-
Capital Comun	1.00	
Capital Preferente	25,000,000.00	
Superávit Acumulado	102,590.85	
TOTAL CAPITAL	25,102,591.85	
TOTAL CAPITAL SOCIAL Y UTILIDADES	25,324,352.48	
RESULTADO DEL EJERCICIO	(8,895.56)	
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	25,315,456.92	

RO
16.
Paula Medrano
 Paula Medrano
 Mandataria General con Representacion

El infrascrito Perito Contador inscrito en el registro correspondiente con el número 5040073-8, CERTIFICA: Que el presente Balance General muestra razonablemente la situación financiera de la empresa, ID CAPITAL WORLDWIDE S.A. , por haber sido preparado de acuerdo a sus registros contables.

Guatemala, 31 de marzo de 2024

Oscar Alfredo Velásquez Arcón
 Oscar Alfredo Velásquez Arcón
 Contador General

Oscar Alfredo Velásquez Arcón
 PERITO CONTADOR
 REG. 5040073-8

BVN
 BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A.
 RECIBIDO


30 ABR. 2024

HORA 15:05 FIRMA *[Firma]*

Estado de Resultados del 01 de enero al 31 de Marzo de 2024
Expresado en USD (RUC)

Nivel 5


	Mes Actual	Acumulado
Ingresos		
Dividendos	162,500.00	487,500.00
Prima en venta Acciones	-	-
	162,500.00	487,500.00
Costo de Ventas		
Dividendos Externos	(153,645.83)	(460,937.49)
Prima en compra de participaciones	0.00	0.00
	(153,645.83)	(460,937.49)
Gastos		
Honorarios / Consultoria profesional	(96.13)	(36,243.20)
	(96.13)	(36,243.20)
Utilidad Bruta	8,758.04	(9,680.69)
Otros Ingresos		
Intereses Ganandos	337.06	855.13
Ganancia cambiaria	0.00	0.00
	337.06	855.13
Otros Gastos		
Otros Gastos	0.00	(70.00)
Pérdida cambiaria	0.00	0.00
	0.00	(70.00)
RESULTADO DEL EJERCICIO	9,095.10	(8,895.56)



 Paula Medrano
 Mandataria General con Representacion

El infrascrito Perito Contador inscrito en el registro correspondiente con el número 5040073-8, CERTIFICA: Que el presente estado de resultados muestra razonablemente el resultado de las operaciones de la empresa, ID CAPITAL WORLDWIDE S.A. , por haber sido preparado de acuerdo a sus registros contables.

Guatemala 31 de Marzo de 2024



 Oscar Alfredo Velásquez Arcon
 Cdtador General

Oscar Alfredo Velásquez Arcón Página: 1
 PERITO CONTADOR
 REG. 5040073-8
BVN
 BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A.
 RECIBIDO
 30 ABR. 2024
 HORA _____ FIRMA _____

a) LIQUIDEZ

Razón corriente: Se obtiene de dividir la cuenta denominada activos corrientes entre el monto que corresponde a los pasivos a corto plazo. El resultado obtenido representa el monto de fondos disponibles en activos líquidos para cubrir cada dólar en obligaciones a corto plazo. Para ID Capital Worldwide el resultado fue el siguiente:

Razón corriente		mar-24
Activo corriente	\$	25,315,457
Pasivo corriente	\$	221,761
Índice		114.16

Rotación de cuentas por cobrar: Se obtiene de dividir las cuentas por cobrar, entre el promedio de ingresos por día (ventas totales / 365 días). El resultado indica el número de días que tarda la entidad en convertir en efectivo sus cuentas por cobrar. La rotación de la cuenta por cobrar de ID Capital Worldwide ha sido la siguiente:

Rotación de cuentas por cobrar		mar-24
Ventas totales	\$	-
Cuentas por cobrar	\$	-
Días para el cobro		N/A

Nota: Tal como se puede observar en los Estados Financieros internos al 31 de marzo de 2024, tanto la cuenta de ventas totales como la cuenta por cobrar no presentan valor alguno debido a que ID Capital Worldwide no se dedica a la venta de ningún producto. El único ingreso de ID Capital corresponde al pago de los rendimientos de las Participaciones Preferentes de Ascend Fund.

b) ENDEUDAMIENTO

Razón de endeudamiento: Esta razón mide el porcentaje de fondos proporcionados por acreedores de la entidad para el financiamiento de activos. Se obtiene de dividir la deuda total entre los activos totales:

Razón de endeudamiento		mar-24
Pasivo	\$	221,761
Activo	\$	25,315,457
Índice		0.88%



Razón pasivo - capital: Esta razón mide la relación entre los fondos que proveen los acreedores y los que aportan los accionistas. Se obtiene de dividir la deuda total dentro del capital contable:

Razón pasivo - capital		mar-24
Pasivo	\$	221,761
Patrimonio	\$	25,102,592
Índice		0.88%

Cobertura de intereses: Esta razón mide la capacidad de la entidad para efectuar pago de intereses; mientras más alto es el valor de esta razón, la entidad se encuentra en mejores condiciones de cumplir con sus pagos de intereses a acreedores.

Razón cobertura de intereses		mar-24
EBIT	\$	325,145
Dividendos pagados	\$	153,646
Índice		2.12

Nota: Tal como se puede observar en el indicador anterior, ID Capital Worldwide S.A. registró en sus indicadores de EBITDA y EBIT los rendimientos percibidos por las inversiones en las Participaciones Preferentes de Ascend Fund, mostrando la cobertura de sus gastos por dividendos. Se estima que los flujos de la emisora serán adecuados y suficientes para cubrir el pago de los dividendos preferentes. Cabe resaltar que tanto los ingresos como los gastos que se registren en ID Capital Worldwide se encuentran sujetos al pago de los rendimientos de las inversiones y de la distribución de dividendos de la emisora, respectivamente.

Cobertura de intereses (EBITDA):

Razón cobertura de intereses		mar-24
EBITDA	\$	325,145
Dividendos pagados	\$	153,646
Índice		2.12

Nota: Tal como se puede observar en el indicador anterior, ID Capital Worldwide S.A. registró en sus indicadores de EBITDA y EBIT los rendimientos percibidos por las inversiones en las Participaciones Preferentes de Ascend Fund, mostrando la cobertura de sus gastos por dividendos. Se estima que los flujos de la emisora serán adecuados y suficientes para cubrir el pago de los dividendos preferentes. Cabe resaltar que tanto los ingresos como los gastos que se registren en ID Capital Worldwide se encuentran sujetos al pago de los rendimientos de las inversiones y de la distribución de dividendos de la emisora, respectivamente.



c) RENTABILIDAD

Rendimiento sobre patrimonio de los accionistas: Esta razón mide la tasa de interés de rendimiento obtenido por los accionistas en base a su inversión. Se calcula al dividir las utilidades netas dentro del capital contable.

Rendimiento sobre patrimonio de los accionistas		mar-24
Utilidad neta	\$	9,095
Patrimonio	\$	25,102,592
Índice		0.04%

Nota: Cabe resaltar que los Estados Financieros internos al 31 de marzo de 2024, reflejan que los ingresos y los gastos se encuentran sujetas al pago de rendimientos de las inversiones y de la distribución de dividendos de la emisora, respectivamente.

Margen de utilidad sobre ventas: Esta razón mide la utilidad que se obtiene por cada quetzal de ingreso. Se calcula al dividir las utilidades netas dentro de los ingresos.

Margen utilidad sobre ingresos		mar-24
Utilidad neta	\$	9,095
Ingresos	\$	162,500
Índice		5.60%

Nota: Es importante mencionar que, en los Estados Financieros internos al 31 de marzo de 2024, ID Capital Worldwide registra ingresos correspondientes a los rendimientos percibidos de la inversión en las Participaciones Preferentes de Ascend Fund.

Ganancia operativa sobre ventas: Se obtiene al dividir las utilidades en operaciones dentro del total de ingresos.

Ganancia operativa sobre ventas		mar-24
Utilidad operativa	\$	8,758
Ingresos	\$	162,500
Índice		5.39%

Nota: Es importante mencionar que, en los Estados Financieros internos al 31 de marzo de 2024, ID Capital Worldwide registra ingresos correspondientes a los rendimientos percibidos de la inversión en las Participaciones Preferentes de Ascend Fund.



Inmovilización de la inversión: Se obtiene de dividir el activo total menos el activo corriente, dentro del total de los activos. Permite visualizar el conjunto de elementos patrimoniales tangibles, muebles e inmuebles que no están destinados a la venta.

Inmovilización del activo		mar-24
Activo no corriente	\$	-
Activo total	\$	25,315,457
Índice		-

Nota: Es importante mencionar que, en los Estados Financieros internos al 31 de marzo de 2024, ID Capital Worldwide S.A. no presentó activos no corrientes.

