



ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
BALANCE GENERAL
Para el Periodo Terminado al 30 de junio del 2021
Expresado en Quetzales

ACTIVO			
Circulante o Corriente			
Caja y Bancos	Q	6,770,590.85	
Cuentas por cobrar	Q	10,652,158.99	
Contratos de bienes en arrendamiento	Q	176,381,319.75	
Otras cuentas por cobrar	Q	13,211.48	
(-) Reserva Ctas Incobrables Corto Plazo	Q	(6,825,393.20)	
Gastos Anticipados	Q	192,893.24	
Documentos Descontados	Q	69,489,278.65	
TOTAL CIRCULANTE			Q 256,674,059.76
Largo Plazo o no Corriente			
Inversiones en empresas	Q	2,971,160.60	
Contratos de bienes en arrendamiento Largo Plazo	Q	145,803,042.33	
(-) Reserva Ctas Incobrables Largo Plazo	Q	(4,047,507.51)	
Propiedades y Equipo	Q	18,882,902.33	
(-) Depreciación Acumulada	Q	(9,202,820.59)	Q 154,406,777.16
Otros Activos			
Impuestos por aplicar	Q	2,686,571.82	
Activos Adjudicados	Q	1,285,402.90	
Activos amortizables neto	Q	47,989.57	Q 4,019,964.29
TOTAL CARGOS DIFERIDOS			
TOTAL ACTIVO			Q 415,100,801.21

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	Q	24,961,659.26	
Prestamos bancarios y Sobregiros	Q	64,319,522.76	
Pagares Financieros Arrenda I,II,III y IV	Q	100,466,753.20	
Prestaciones Laborales y salarios por pagar	Q	413,317.76	
Otras obligaciones por pagar	Q	639,602.17	
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO			Q 190,800,855.15
PASIVO A LARGO PLAZO			
Prestamos bancarios y Sobregiros	Q	21,920,439.14	
Reserva Indemnizaciones	Q	2,114,381.65	
Seguro de Equipos en Arrendamiento Largo Plazo	Q	10,043,847.11	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			Q 34,078,667.90





ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
BALANCE GENERAL
Para el Periodo Terminado al 30 de junio del 2021

CREDITOS DIFERIDOS

Productos por Devengar Contratos Corto Plazo	Q	27,075,326.33
Productos por Devengar Contratos Largo Plazo	Q	14,329,885.01

TOTAL CREDITOS DIFERIDOS Q 41,405,211.34

TOTAL PASIVO Q 266,284,734.39

CAPITAL SOCIAL

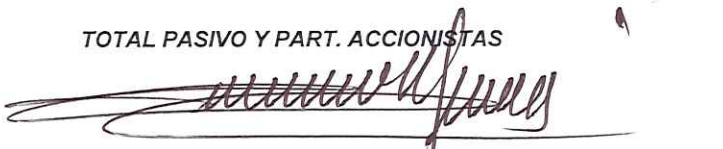
Capital Autorizado	Q	200,000,000.00
(-)Capital no Suscrito	Q	(152,000,000.00)
(-)Acciones en Tesorería	Q	-
	Q	48,000,000.00

UTILIDADES Y RESERVAS

Reservas de Capital	Q	14,280,439.20
Utilidades de Años Anteriores	Q	72,533,783.60
Utilidad del Ejercicio Pre impuesto y reserva	Q	14,001,844.02

TOTAL UTILIDADES MAS RESERVAS Q 100,816,066.82

TOTAL PASIVO Y PART. ACCIONISTAS Q 415,100,801.21



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 2021 y para presentación algunas cuentas estan divididas en corto y largo plazo.

Guatemala, 23 de julio del 2021


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 2021
Expresado en Quetzales

PRODUCTOS

Productos Contratos de arrendamiento	Q	19,994,316.62	
Venta de Bienes y Equipo (opciones a compra)	Q	1,343,407.92	
Productos por descuento de documentos	Q	5,831,035.29	Q 27,168,759.83
(-) Gastos Financieros			Q 5,727,742.27
Utilidad Bruta			Q 21,441,017.56
Gastos de Administración			
(-) Gastos de Administración			Q 8,948,664.13
Ganancia en Operación			Q 12,492,353.43
Otros Ingresos y Gastos			
(+) Otros Productos	Q	2,502,789.81	
(-) Otros Gastos	Q	743,632.27	Q 1,759,157.54
Sub total			Q 14,251,510.97
ISR Rentas de capital Mobiliario			Q 249,666.95
UTILIDAD DEL EJERCICIO PRE IMPUESTO Y RESERVA LEGAL			Q 14,001,844.02

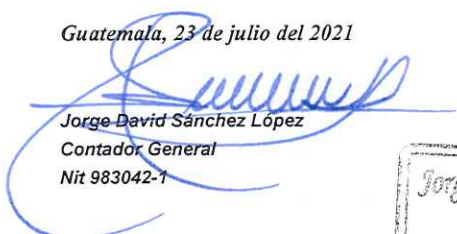

Lic. Carlos Rafael Méndez Duarte
Representante Legal


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 2021.

Guatemala, 23 de julio del 2021


Jorge David Sánchez López
Contador General
Nit 983042-1





ARRENDADORA CENTROAMERICANA, S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO COMPLETADO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
EXPRESADO EN QUETZALES

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

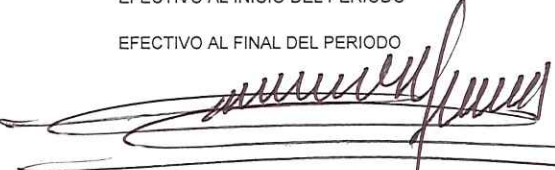
UTILIDAD DEL EJERCICIO	Q	14,001,844.02
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO APLICADO A ACTIVIDADES DE OPERACION		
Depreciaciones y amortizaciones	Q	577,794.86
Cuentas Incobrables	Q	988,829.29
Pasivo Laboral	Q	89,592.51
Amortizaciones	Q	-
Provisión Intereses Reportos	Q	-
	Q	1,656,216.66
UTILIDAD NETA APLICADA A EFECTIVO	Q	15,658,060.68
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumento) Disminución Contratos en Arrendamiento	Q	(20,324,637.78)
(Aumento) Disminución Cuentas por Cobrar	Q	(4,623,586.86)
(Aumento) Disminución Documentos descontados factoring	Q	(16,335,712.25)
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	Q	161,298.78
(Aumento) Disminución Otros Activos	Q	(1,109,711.33)
(Aumento) Disminución Gastos Anticipados	Q	(23,099.59)
(Aumento) Disminución Gastos de Organización	Q	(42,255,449.03)
EFFECTIVO NETO APLICADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	Q	(26,597,388.35)

II. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	Q	(26,898.11)
Inversiones en sociedades	Q	4,908,539.69
	Q	4,881,641.58

III. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Efectivo Recibido x Colocación de Pagarés y Reportos	Q	84,797,944.44
Efectivo Aplicado en Cancelación de Pagarés y Reportos	Q	(75,664,364.78)
Efectivo Aplicado a Sección Capital	Q	(14,000,000.00)
Efectivo Recibido de Préstamos	Q	125,875,117.08
Efectivo Aplicado a Amortización de Préstamos	Q	(108,633,885.63)
	Q	12,374,811.11
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	Q	(9,340,935.66)
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	Q	16,111,526.51
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	Q	6,770,590.85


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 2021

Guatemala, 23 de julio del 2021


Jorge David Sánchez López
Contador General
Nit 983042-1

Jorge David Sánchez López
PERITO CONTADOR
NIT.: 983042-1