



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
1	ACTIVO	1,921,888.82	735,929.34	708,154.02	27,775.32	1,949,664.14
11	ACTIVO CORRIENTE	1,883,052.84	735,929.34	707,160.89	28,768.45	1,911,821.29
110	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
1100	CAJA CHICA	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
1100000	BILLETES Y MONEDAS EN M.L.	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
111	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	11,232.51	327,769.07	286,605.40	41,163.67	52,396.18
1110	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	8,311.85	327,769.07	286,605.40	41,163.67	49,475.52
1110000	DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE	2,745.46	228,530.29	228,530.29	0.00	2,745.46
111000006	CUENTA CORRIENTE EN BANCO DE FOMENTO AGROPECUARIO DE EL SALVADOR S.A.	2,462.41	0.00	0.00	0.00	2,462.41
11100000601	CUENTA CORRIENTE # 100-152- 700051-3 EN BANCO DE FOMENTO AGROPECUARIO DE EL SALVADOR, S.A.	2,462.41	0.00	0.00	0.00	2,462.41
111000008	CUENTA CORRIENTE EN BANCO AZUL DE EL SALVADOR S.A.	283.05	228,530.29	228,530.29	0.00	283.05
11100000801	CTA. CTE. 1000000 1536239 BANCO AZUL DE EL SALVADOR S.A.	100.00	228,530.29	228,530.29	0.00	100.00
11100000802	CTA. CTE. 1000000 1845584 BANCO AZUL DE EL SALVADOR S.A.	183.05	0.00	0.00	0.00	183.05
1110010	DEPOSITOS EN CUENTAS DE AHORRO	5,566.39	99,238.78	58,075.11	41,163.67	46,730.06
111001008	DEPOSITOS EN CUENTA DE AHORRO- BANCO AZUL DE EL SALVADOR, S.A	5,566.39	99,238.78	58,075.11	41,163.67	46,730.06
11100100801	CTA. AH. 10000001544568 BANCO AZUL DE EL SALVADOR, S.A	5,190.50	99,238.70	58,075.11	41,163.59	46,354.09
11100100802	CTA. AH. 10000001849512 BANCO AZUL DE EL SALVADOR, S.A	375.89	0.08	0.00	0.08	375.97
1111	BANCOS Y FINANCIERAS DEL EXTERIOR	2,920.66	0.00	0.00	0.00	2,920.66
1111000	DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE	2,920.66	0.00	0.00	0.00	2,920.66
111100007	CUENTA CTE. BANCO G&T CONTINENTAL S.A.(GUATEMALA)	2,920.66	0.00	0.00	0.00	2,920.66
11110000701	CUENTA CORRIENTE # 066-5805856-2 BANCO G&T CONTINENTAL S.A. _(GUATEMALA)	2,920.66	0.00	0.00	0.00	2,920.66
112	DISPONIBLE RESTRINGIDO	1,879.38	0.00	0.00	0.00	1,879.38
1121	OTRAS DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS	1,220.00	0.00	0.00	0.00	1,220.00
1121000	OTRAS DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS EN M.L.	1,220.00	0.00	0.00	0.00	1,220.00
1122	FONDOS PARA APERTURA DE CUENTAS BANCARIAS	659.38	0.00	0.00	0.00	659.38
1122000	CUENTAS BANCARIAS PARA OPERACIONES BURSATILES	659.38	0.00	0.00	0.00	659.38
113	INVERSIONES FINANCIERAS	1,752,730.00	185,000.00	185,000.00	0.00	1,752,730.00
1130	INVERSIONES CONSERVADAS PARA NEGOCIACION	0.00	185,000.00	185,000.00	0.00	0.00
1130080	OTRAS INVERSIONES EN TITULOS VALORES DE RENTA FIJA DE ENTIDADES PUBLICAS	35,000.00	75,000.00	110,000.00	35,000.00	0.00
1130110	VALORES EN GARANTIA (REPORTOS DE VENTA)	-35,000.00	110,000.00	75,000.00	35,000.00	0.00
1131	INVERSIONES CONSERVADAS HASTA EL VENCIMIENTO	1,752,730.00	0.00	0.00	0.00	1,752,730.00



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
1131080	OTRAS INVERSIONES EN TITULOS VALORES DE RENTA FIJA DE ENTIDADES PUBLICAS	1,752,730.00	0.00	0.00	0.00	1,752,730.00
114	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	16,258.52	200,670.63	197,893.32	2,777.31	19,035.83
1142	INVERSIONISTAS	12,846.92	139,524.15	137,868.78	1,655.37	14,502.29
1142010	COMISIONES POR SERVICIOS	12,846.92	139,524.15	137,868.78	1,655.37	14,502.29
1146	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,411.60	61,146.48	60,024.54	1,121.94	4,533.54
1146040	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,411.60	61,146.48	60,024.54	1,121.94	4,533.54
116	RENDIMIENTOS POR COBRAR	45,555.01	11,443.46	0.00	11,443.46	56,998.47
1161	RENDIMIENTOS POR COBRAR POR INVERSIONES FINANCIERAS	45,555.01	11,443.46	0.00	11,443.46	56,998.47
1161000	INVERSIÓN EN VALORES DE RENTA FIJA	45,555.01	11,443.46	0.00	11,443.46	56,998.47
117	IMPUESTOS	5,860.49	8,278.56	9,139.60	861.04	4,999.45
1170	IVA, CREDITO FISCAL	2,441.73	7,897.87	9,139.60	1,241.73	1,200.00
1170000	IVA, CREDITO FISCAL	1,229.12	7,868.45	9,097.57	1,229.12	0.00
1170010	IMPUESTO IVA A CUENTA POR RETENCION	12.61	29.42	42.03	12.61	0.00
1170030	OTRAS RETENCIONES	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00
1171	IMPUESTOS A LA RENTA	3,418.76	380.69	0.00	380.69	3,799.45
1171000	PAGO A CUENTA DE IMPUESTO A LA RENTA	3,253.48	380.69	0.00	380.69	3,634.17
1171020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO	165.28	0.00	0.00	0.00	165.28
118	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	49,436.93	2,767.62	28,522.57	25,754.95	23,681.98
1180	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO POR SERVICIOS	49,105.37	2,767.62	28,522.57	25,754.95	23,350.42
1180050	COMUNICACIONES	35,361.42	0.00	20,877.67	20,877.67	14,483.75
1180080	OTROS GASTOS POR SERVICIO PAGADOS ANTICIPADAMENTE	13,743.95	2,767.62	7,644.90	4,877.28	8,866.67
1181	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	331.56	0.00	0.00	0.00	331.56
1181010	OTRAS PROVISIONES	331.56	0.00	0.00	0.00	331.56
12	ACTIVO NO CORRIENTE	38,835.98	0.00	993.13	993.13	37,842.85
121	MUEBLES	3,409.71	0.00	252.98	252.98	3,156.73
1211	MOBILIARIO Y EQUIPO	3,409.71	0.00	252.98	252.98	3,156.73
1211000	MOBILIARIO DE OFICINA	4,553.99	0.00	0.00	0.00	4,553.99
1211010	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	16,912.66	0.00	0.00	0.00	16,912.66
1211060	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	-18,056.94	0.00	252.98	252.98	18,309.92
123	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	3,200.00	0.00	0.00	0.00	3,200.00
1230	INVERSIONES CONSERVADAS PARA NEGOCIACION	3,200.00	0.00	0.00	0.00	3,200.00
1230110	ACCIONES	3,200.00	0.00	0.00	0.00	3,200.00
126	ACTIVOS INTANGIBLES	32,226.27	0.00	740.15	740.15	31,486.12
1261	LICENCIAS Y CONCESIONES	3,511.63	0.00	71.67	71.67	3,439.96
1261000	LICENCIAS Y CONCESIONES	15,550.00	0.00	0.00	0.00	15,550.00
1261010	AMORTIZACION ACUMULADA DE LICENCIAS Y CONCESIONES	-12,038.37	0.00	71.67	71.67	12,110.04
1262	PROGRAMAS INFORMATICOS	28,714.64	0.00	668.48	668.48	28,046.16



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
1262000	PROGRAMAS INFORMATICOS	130,708.81	0.00	0.00	0.00	130,708.81
1262010	AMORTIZACION ACUMULADA DE PROGRAMAS INFORMATICOS	-101,994.17	0.00	668.48	668.48	102,662.65
2	PASIVO	1,124,900.68	478,257.27	481,769.71	3,512.44	1,128,413.12
21	PASIVO CORRIENTE	1,124,861.90	478,257.27	481,732.18	3,474.91	1,128,336.81
210	PRESTAMOS Y SOBREGIROS CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
2101	PRESTAMOS DE BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
2101000	PRESTAMOS DE BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES, M.L.	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
212	OBLIGACIONES POR OPERACIONES BURSATILES	15,000.00	130,586.27	115,586.27	15,000.00	0.00
2123	BOLSA DE VALORES	15,000.00	130,586.27	115,586.27	15,000.00	0.00
2123010	COMISIONES POR SERVICIOS	0.00	55,586.27	55,586.27	0.00	0.00
2123020	OTROS	15,000.00	75,000.00	60,000.00	15,000.00	0.00
213	CUENTAS POR PAGAR	60,032.80	311,951.35	319,171.86	7,220.51	67,253.31
2130	PROVISIONES POR PAGAR DE EMPLEADOS	7,899.16	3,520.00	1,062.50	2,457.50	5,441.66
2130020	OTRAS OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR PAGAR	7,899.16	3,520.00	1,062.50	2,457.50	5,441.66
2131	RETENCIONES POR PAGAR	1,292.16	1,058.47	1,072.34	13.87	1,306.03
2131000	ISSS-FSV.	146.23	146.23	126.00	20.23	126.00
2131010	ADMINISTRADORAS DE FONDOS DE PENSIONES(AFP)	452.54	452.54	486.64	34.10	486.64
2131020	OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS.	693.39	459.70	459.70	0.00	693.39
2132	IMPUESTOS RETENIDOS	3,045.83	1,829.45	2,885.19	1,055.74	4,101.57
2132000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A EMPLEADOS.	494.02	494.02	1,857.00	1,362.98	1,857.00
2132020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A CLIENTES.	1,186.87	1,005.43	568.19	437.24	749.63
2132050	IVA, RETENIDO A TERCEROS.	0.00	130.00	130.00	0.00	0.00
2132070	OTROS IMPUESTOS RETENIDOS	1,364.94	200.00	330.00	130.00	1,494.94
2133	CUENTAS POR PAGAR POR SERVICIOS	13,789.18	10,418.37	10,300.16	118.21	13,670.97
2133000	SERVICIOS POR PAGAR DE COMUNICACIÓN Y TELEFONO	671.12	153.00	320.80	167.80	838.92
2133020	SERVICIOS PROFESIONALES POR PAGAR	1,272.84	714.20	142.84	571.36	701.48
2133050	OTROS SERVICIOS POR PAGAR	11,845.22	9,551.17	9,836.52	285.35	12,130.57
2134	PROVISIONES POR PAGAR	17,295.24	292,110.22	299,279.83	7,169.61	24,464.85
2134000	PROVISION POR INTERESES POR PAGAR DE PRESTAMOS BANCARIOS	9,205.48	0.00	6,575.34	6,575.34	15,780.82
2134010	CUOTA PATRONAL ISSS	315.00	365.58	384.33	18.75	333.75
2134020	CUOTA PATRONAL ADMINISTRADORAS DE FONDOS DE PENSION(AFP)	487.16	546.18	1,064.55	518.37	1,005.53
2134050	CUOTAS DE MEMBRESIA	570.00	570.00	226.00	344.00	226.00
2134060	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,717.60	290,628.46	291,029.61	401.15	7,118.75
2135	ACREEDORES VARIOS	16,711.23	3,014.84	4,571.84	1,557.00	18,268.23
2135000	ACREEDORES VARIOS	16,711.23	3,014.84	4,571.84	1,557.00	18,268.23



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
214	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	8,669.31	8,669.31	0.00	0.00
2142	CUENTAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS	0.00	8,669.31	8,669.31	0.00	0.00
2142010	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS	0.00	8,669.31	8,669.31	0.00	0.00
215	IMPUESTOS POR PAGAR PROPIOS	17,829.10	16,050.34	38,304.74	22,254.40	40,083.50
2151	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,532.97	0.00	15,336.95	15,336.95	32,869.92
2151000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,532.97	0.00	15,336.95	15,336.95	32,869.92
2152	IVA POR PAGAR	178.98	16,050.34	22,967.79	6,917.45	7,096.43
2152000	IVA DEBITO FISCAL	0.00	16,050.34	16,050.34	0.00	0.00
2152010	IVA POR PAGAR	178.98	0.00	6,917.45	6,917.45	7,096.43
2153	OTROS IMPUESTOS	117.15	0.00	0.00	0.00	117.15
2153000	OTROS IMPUESTOS	117.15	0.00	0.00	0.00	117.15
218	OTROS PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN LOS RESULTADOS	32,000.00	11,000.00	0.00	11,000.00	21,000.00
2180	OTROS PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTOS EN LOS RESULTADOS	32,000.00	11,000.00	0.00	11,000.00	21,000.00
2180000	OTROS PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN LOS RESULTADOS	32,000.00	11,000.00	0.00	11,000.00	21,000.00
22	PASIVO NO CORRIENTE	38.78	0.00	37.53	37.53	76.31
225	ESTIMACION PARA OBLIGACIONES LABORALES	38.78	0.00	37.53	37.53	76.31
2250	ESTIMACION PARA OBLIGACIONES LABORALES	38.78	0.00	37.53	37.53	76.31
2250000	ESTIMACION PARA OBLIGACIONES LABORALES	38.78	0.00	37.53	37.53	76.31
3	PATRIMONIO NETO	744,652.34	0.00	0.00	0.00	744,652.34
31	CAPITAL	525,000.00	0.00	0.00	0.00	525,000.00
310	CAPITAL SOCIAL	525,000.00	0.00	0.00	0.00	525,000.00
3100	CAPITAL SUSCRITO MÍNIMO	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00
3100000	CAPITAL SUSCRITO MÍNIMO PAGADO	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00
3101	CAPITAL SUSCRITO VARIABLE	275,000.00	0.00	0.00	0.00	275,000.00
3101000	CAPITAL SUSCRITO VARIABLE PAGADO	275,000.00	0.00	0.00	0.00	275,000.00
32	RESERVAS DE CAPITAL	112,570.26	0.00	0.00	0.00	112,570.26
320	RESERVAS DE CAPITAL	112,570.26	0.00	0.00	0.00	112,570.26
3200	RESERVA LEGAL	112,570.26	0.00	0.00	0.00	112,570.26
3200000	RESERVA LEGAL	112,570.26	0.00	0.00	0.00	112,570.26
34	RESULTADOS	107,082.08	0.00	0.00	0.00	107,082.08
340	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	107,082.08	0.00	0.00	0.00	107,082.08
3400	UTILIDAD ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	107,082.08	0.00	0.00	0.00	107,082.08
3400000	UTILIDAD POR APLICAR	107,082.08	0.00	0.00	0.00	107,082.08
4	GASTOS	209,251.24	75,013.18	11,000.01	64,013.17	273,264.41
41	GASTOS DE OPERACIÓN	125,652.91	53,007.92	0.01	53,007.91	178,660.82
412	GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN Y DE PERSONAL	120,942.00	52,014.79	0.01	52,014.78	172,956.78



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES			SALDO
			DEBITOS	CREDITOS	DIFERENCIA	
	DE OPERACIONES BURSATILES					
4120	GASTOS DE PERSONAL	44,888.35	10,627.56	0.00	10,627.56	55,515.91
4120000	SUELDOS Y SALARIOS DE PERSONAL	25,794.58	5,450.00	0.00	5,450.00	31,244.58
4120010	COMISIONES A AGENTES CORREDORES	3,865.44	1,262.30	0.00	1,262.30	5,127.74
4120030	AGUINALDOS Y BONIFICACIONES	8,005.25	2,428.85	0.00	2,428.85	10,434.10
4120040	VACACIONES	682.37	0.00	0.00	0.00	682.37
4120060	CAPACITACIÓN	1,520.22	0.00	0.00	0.00	1,520.22
4120090	INDEMNIZACIONES	788.28	37.53	0.00	37.53	825.81
4120110	OBLIGACIONES LABORALES	4,162.27	1,448.88	0.00	1,448.88	5,611.15
4120120	OTRAS PRESTACIONES AL PERSONAL	69.94	0.00	0.00	0.00	69.94
4121	GASTOS DE DIRECTORIO	13,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	17,000.00
4121000	DIETAS	13,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	17,000.00
4122	GASTOS POR SERVICIOS RECIBIDOS DE TERCEROS	55,933.42	14,955.48	0.00	14,955.48	70,888.90
4122010	SERVICIOS DE TRANSPORTE	295.38	4.70	0.00	4.70	300.08
4122020	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN	20,430.65	4,085.40	0.00	4,085.40	24,516.05
4122030	SERVICIOS DE CUSTODIA DE VALORES	18,017.31	6,178.83	0.00	6,178.83	24,196.14
4122040	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	2,608.31	658.33	0.00	658.33	3,266.64
4122050	HONORARIOS PROFESIONALES	2,086.04	558.64	0.00	558.64	2,644.68
4122060	SERVICIOS DE IMPRENTA	289.80	0.00	0.00	0.00	289.80
4122080	AUDITORÍA EXTERNA	6,090.00	1,518.00	0.00	1,518.00	7,608.00
4122090	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	4,373.75	1,595.79	0.00	1,595.79	5,969.54
4122140	VIÁTICOS	899.74	187.30	0.00	187.30	1,087.04
4122180	OTROS GASTOS POR SERVICIOS	842.44	168.49	0.00	168.49	1,010.93
4124	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5,569.43	1,106.08	0.00	1,106.08	6,675.51
4124000	IMPUESTOS MUNICIPALES	765.07	153.08	0.00	153.08	918.15
4124020	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,804.36	753.00	0.00	753.00	4,557.36
4124040	CONTRIBUCIONES ACABOLSA.	1,000.00	200.00	0.00	200.00	1,200.00
4125	GASTOS DIVERSOS	1,550.80	21,325.67	0.01	21,325.66	22,876.46
4125020	PAPELERÍA Y ÚTILES DE ESCRITORIO	277.80	68.00	0.00	68.00	345.80
4125050	OTROS GASTOS DIVERSOS	1,273.00	21,257.67	0.01	21,257.66	22,530.66
413	GASTOS POR DEPRECIACION, AMORTIZACION Y DETERIORO POR OPERACIONES CORRIENTES	4,710.91	993.13	0.00	993.13	5,704.04
4131	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	1,010.16	252.98	0.00	252.98	1,263.14
4131000	DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO	1,010.16	252.98	0.00	252.98	1,263.14
4132	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3,700.75	740.15	0.00	740.15	4,440.90
4132010	AMORTIZACIÓN DE LICENCIAS Y CONCESIONES	1,087.50	217.50	0.00	217.50	1,305.00
4132020	AMORTIZACIÓN DE PROGRAMAS INFORMATICOS	2,613.25	522.65	0.00	522.65	3,135.90
42	GASTOS FINANCIEROS	66,065.36	6,668.31	11,000.00	4,331.69	61,733.67
421	GASTOS DE OPERACIÓN POR	32,969.47	92.97	11,000.00	10,907.03	22,062.44



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES			SALDO
			DEBITOS	CREDITOS	DIFERENCIA	
	INVERSIONES PROPIAS					
4210	GASTOS POR INVERSIONES EN TITULOS VALORES	32,865.62	0.00	11,000.00	11,000.00	21,865.62
4210000	GASTOS POR INVERSIONES EN TITULOS VALORES DE RENTA FIJA	32,578.60	0.00	11,000.00	11,000.00	21,578.60
4210010	GASTOS POR INVERSIONES EN TITULOS VALORES DE RENTA VARIABLE	287.02	0.00	0.00	0.00	287.02
4211	GASTOS POR INVERSIONES EN REPORTOS	103.85	92.97	0.00	92.97	196.82
4211000	GASTOS POR INVERSIONES EN REPORTOS	103.85	92.97	0.00	92.97	196.82
422	GASTOS POR OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	33,095.89	6,575.34	0.00	6,575.34	39,671.23
4220	GASTOS POR INTERESES	33,095.89	6,575.34	0.00	6,575.34	39,671.23
4220000	GASTOS POR OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	33,095.89	6,575.34	0.00	6,575.34	39,671.23
44	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,532.97	15,336.95	0.00	15,336.95	32,869.92
440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,532.97	15,336.95	0.00	15,336.95	32,869.92
4400	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,532.97	15,336.95	0.00	15,336.95	32,869.92
4400000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,532.97	15,336.95	0.00	15,336.95	32,869.92
5	INGRESOS	261,587.04	20.43	88,296.48	88,276.05	349,863.09
51	INGRESOS DE OPERACIÓN	206,094.27	20.43	76,788.04	76,767.61	282,861.88
510	INGRESOS POR SERVICIOS BURSATILES	140,151.10	0.00	71,321.71	71,321.71	211,472.81
5100	INGRESOS POR SERVICIOS DE OPERACIONES BURSÁTILES	140,151.10	0.00	71,321.71	71,321.71	211,472.81
5100000	INGRESOS POR SERVICIOS DE COLOCACIÓN MERCADO PRIMARIO	8,335.37	0.00	1,767.48	1,767.48	10,102.85
5100010	INGRESOS POR SERVICIOS DE COLOCACIÓN MERCADO SECUNDARIO	24,647.89	0.00	7,716.88	7,716.88	32,364.77
5100020	INGRESOS POR SERVICIOS DE REPORTO	3,537.09	0.00	240.00	240.00	3,777.09
5100030	INGRESOS POR SERVICIOS DE OPERACIONES EN EL EXTERIOR	103,630.75	0.00	61,597.35	61,597.35	165,228.10
512	INGRESOS DIVERSOS	65,943.17	20.43	5,466.33	5,445.90	71,389.07
5122	INGRESOS DIVERSOS	65,943.17	20.43	5,466.33	5,445.90	71,389.07
5122010	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE GASTOS	18,413.87	20.43	2,951.33	2,930.90	21,344.77
5122020	OTROS INGRESOS	47,529.30	0.00	2,515.00	2,515.00	50,044.30
52	INGRESOS FINANCIEROS	55,492.77	0.00	11,508.44	11,508.44	67,001.21
521	INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS	54,918.70	0.00	11,443.46	11,443.46	66,362.16
5211	INGRESOS EXENTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	53,918.70	0.00	11,443.46	11,443.46	65,362.16
5211000	INGRESOS POR OPERACIONES DE INVERSIÓN EN TÍTULOS VALORES DE RENTA FIJA	53,918.70	0.00	11,443.46	11,443.46	65,362.16
5212	INGRESOS POR INTERESES	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
5212000	INTERESES Y DIVIDENDOS DE LA CARTERA DE INVERSIONES FINANCIERAS	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
524	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	574.07	0.00	64.98	64.98	639.05
5240	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	574.07	0.00	64.98	64.98	639.05



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES			SALDO
			DEBITOS	CREDITOS	DIFERENCIA	
5240000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	574.07	0.00	64.98	64.98	639.05
6	CONTINGENTES DE COMPROMISOS Y DE CONTROL PROPIAS	1,815,721.55	510,072.26	375,088.09	134,984.17	1,950,705.72
61	CUENTAS CONTINGENTES DE COMPROMISO DEUDORAS.	130,521.55	60,072.26	75,088.09	15,015.83	115,505.72
610	GARANTÍAS OTORGADAS	115,505.72	0.00	0.00	0.00	115,505.72
6102	OTRAS GARANTIAS	1,220.00	0.00	0.00	0.00	1,220.00
6102000	OTRAS GARANTIAS	1,220.00	0.00	0.00	0.00	1,220.00
6103	AVALES Y FIANZAS OTORGADAS	114,285.72	0.00	0.00	0.00	114,285.72
6103000	AVALES Y FIANZAS OTORGADAS	114,285.72	0.00	0.00	0.00	114,285.72
614	OPERACIONES DE REPORTO PROPIAS	15,015.83	60,072.26	75,088.09	15,015.83	0.00
6140	DERECHO DE RECOMPRA POR REPORTOS DE VENTA	15,015.83	60,072.26	75,088.09	15,015.83	0.00
6140000	DERECHO DE RECOMPRA POR REPORTOS DE VENTA	15,015.83	60,072.26	75,088.09	15,015.83	0.00
62	CUENTAS DE CONTROL	1,685,200.00	450,000.00	300,000.00	150,000.00	1,835,200.00
620	VALORES Y BIENES PROPIOS EN CUSTODIA	1,513,200.00	450,000.00	300,000.00	150,000.00	1,663,200.00
6200	TÍTULOS VALORES EN CUSTODIA	1,513,200.00	450,000.00	300,000.00	150,000.00	1,663,200.00
6200000	TÍTULOS VALORES EN CUSTODIA	1,513,200.00	450,000.00	300,000.00	150,000.00	1,663,200.00
621	VALORES Y BIENES PROPIOS CEDIDOS EN GARANTÍA	172,000.00	0.00	0.00	0.00	172,000.00
6212	OTRAS GARANTÍAS CEDIDAS	172,000.00	0.00	0.00	0.00	172,000.00
6212000	OTRAS GARANTÍAS CEDIDAS	172,000.00	0.00	0.00	0.00	172,000.00
7	CONTINGENTES DE COMPROMISO Y DE CONTROL PROPIAS	1,815,721.55	375,088.09	510,072.26	134,984.17	1,950,705.72
71	CUENTAS CONTINGENTES Y DE COMPROMISOS ACREEDORAS	130,521.55	75,088.09	60,072.26	15,015.83	115,505.72
710	RESPONSABILIDAD POR GARANTÍAS OTORGADAS	115,505.72	0.00	0.00	0.00	115,505.72
7101	RESPONSABILIDAD POR OTRAS GARANTÍAS OTORGADAS	115,505.72	0.00	0.00	0.00	115,505.72
7101000	RESPONSABILIDAD POR OTRAS GARANTÍAS OTORGADAS	115,505.72	0.00	0.00	0.00	115,505.72
714	OBLIGACIONES Y DERECHOS POR OPERACIONES DE REPORTO PROPIAS	15,015.83	75,088.09	60,072.26	15,015.83	0.00
7140	OBLIGACIONES POR REPORTO DE VENTA DE TITULOS	15,015.83	75,088.09	60,072.26	15,015.83	0.00
7140000	OBLIGACIONES POR REPORTO DE VENTA DE TITULOS	15,015.83	75,088.09	60,072.26	15,015.83	0.00
72	CUENTAS DE CONTROL ACREEDORAS	1,685,200.00	300,000.00	450,000.00	150,000.00	1,835,200.00
720	CONTRACUENTA VALORES Y BIENES PROPIOS EN CUSTODIA	1,513,200.00	300,000.00	450,000.00	150,000.00	1,663,200.00
7200	CONTRACUENTA VALORES Y BIENES PROPIOS EN CUSTODIA	1,513,200.00	300,000.00	450,000.00	150,000.00	1,663,200.00
7200000	CONTRACUENTA VALORES Y BIENES PROPIOS EN CUSTODIA	1,513,200.00	300,000.00	450,000.00	150,000.00	1,663,200.00
721	CONTRACUENTA VALORES Y BIENES PROPIOS CEDIDOS EN GARANTÍA	172,000.00	0.00	0.00	0.00	172,000.00
7210	CONTRACUENTA VALORES Y BIENES PROPIOS CEDIDOS EN GARANTÍA	172,000.00	0.00	0.00	0.00	172,000.00
7210000	CONTRACUENTA VALORES Y BIENES PROPIOS CEDIDOS EN	172,000.00	0.00	0.00	0.00	172,000.00



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
	GARANTÍA					
8	OPERACIONES DE SERVICIOS BURSÁTILES, ADMINISTRACION DE CARTERA Y ADMINISTRACION INDIVIDUAL DE CARTERA	127,328,960.21	818,734,851.54	767,027,821.37	51,707,030.17	179,035,990.38
81	CUENTAS DEUDORAS POR EFECTIVO Y DERECHOS POR SERVICIOS DE OPERACIONES BURSÁTILES	127,328,960.21	818,734,851.54	767,027,821.37	51,707,030.17	179,035,990.38
811	BANCOS	33,325.28	98,615,034.29	98,569,713.99	45,320.30	78,645.58
8110	CUENTA OPERATIVA POR CLIENTE	33,325.28	98,615,034.29	98,569,713.99	45,320.30	78,645.58
8110000	BANCOS LOCALES	33,325.28	98,615,034.29	98,569,713.99	45,320.30	78,645.58
811000001	CUENTA OPERATIVA X CTES-BANCO AGRICOLA S.A.	0.47	116,216.76	116,216.76	0.00	0.47
81100000101	CUENTA CORRIENTE OPERATIVA # 5430027935 - EN BANCO AGRICOLA, S.A.	0.47	116,216.76	116,216.76	0.00	0.47
811000004	CUENTA OPERATIVA X CTES-BANCO CUSCATLAN	298.17	2,066,734.19	2,066,734.19	0.00	298.17
81100000401	CUENTA CORRIENTE OPERATIVA # 000000182100428 - EN BANCO CUSCATLAN, S.A.	298.17	2,066,734.19	2,066,734.19	0.00	298.17
811000008	CUENTA OPERATIVA X CTES-BANCO PROMERICA S.A.	22.23	0.00	0.00	0.00	22.23
81100000801	CUENTA CORRIENTE OPERATIVA # 100000-34003023 - EN BANCO PROMERICA EL SALVADOR, S.A.	22.23	0.00	0.00	0.00	22.23
811000010	CUENTA OPERATIVA X CTES-BANCO DE AMERICA CENTRAL S.A.	300.01	430,561.95	430,561.95	0.00	300.01
81100001001	CUENTA CORRIENTE OPERATIVA # 200242097 - EN BANCO DE AMERICA CENTRAL, S.A.	300.01	430,561.95	430,561.95	0.00	300.01
811000011	CTA. CTE. CUPONES BANCO AZUL DE EL SALVADOR, S.A.	32,704.40	96,001,521.39	95,956,201.09	45,320.30	78,024.70
81100001101	CTA. CTE. CUPONES # 10000001540201 - BANCO AZUL DE EL SALVADOR, S.A.	99.00	15,354,618.86	15,354,617.86	1.00	100.00
81100001102	CTA. CTE. OPERATIVA #10000001845592 BANCO AZUL DE EL SALVADOR, S.A.	32,605.40	80,646,902.53	80,601,583.23	45,319.30	77,924.70
812	CUENTAS POR COBRAR	380,732.04	369,962,625.48	366,317,539.31	3,645,086.17	4,025,818.21
8120	BOLSA DE VALORES	15,015.83	3,333,380.48	3,261,910.70	71,469.78	86,485.61
8120000	A HOY	0.00	1,394,205.90	1,394,205.90	0.00	0.00
8120010	AL CONTADO	0.00	1,466,452.13	1,466,452.13	0.00	0.00
8120040	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE TERCEROS	15,015.83	472,722.45	401,252.67	71,469.78	86,485.61
8121	INVERSIONISTAS	365,716.21	210,854,799.62	207,281,183.23	3,573,616.39	3,939,332.60
8121000	A HOY	0.00	1,858,092.10	1,858,092.10	0.00	0.00
8121010	AL CONTADO	20,000.00	2,673,216.72	2,693,216.72	20,000.00	0.00
8121040	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE TERCEROS	330,700.38	360,237.16	604,451.93	244,214.77	86,485.61
8121060	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE BANCOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
8121070	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE LA CASA DE CORREDORES.	15,015.83	60,072.26	75,088.09	15,015.83	0.00
8121080	POR OPERACIONES EXTRANJERAS	0.00	198,898,670.70	195,045,823.71	3,852,846.99	3,852,846.99
8123	CENTRAL DE VALORES	0.00	120,948,853.43	120,948,853.43	0.00	0.00



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
8123000	CENTRAL DE VALORES	0.00	120,948,853.43	120,948,853.43	0.00	0.00
8124	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	34,825,591.95	34,825,591.95	0.00	0.00
8124000	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	34,825,591.95	34,825,591.95	0.00	0.00
813	VALORES POR RECIBIR	707,000.00	106,867,585.00	103,274,585.00	3,593,000.00	4,300,000.00
8130	CEDEVAL	557,000.00	8,941,600.00	9,348,600.00	407,000.00	150,000.00
8130020	VALORES QUE RESPALDAN REPORTOS	557,000.00	8,941,600.00	9,348,600.00	407,000.00	150,000.00
8131	INVERSIONISTAS.	150,000.00	925,000.00	925,000.00	0.00	150,000.00
8131020	VALORES QUE RESPALDAN REPORTOS	150,000.00	925,000.00	925,000.00	0.00	150,000.00
8132	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	97,000,985.00	93,000,985.00	4,000,000.00	4,000,000.00
8132000	OPERACIONES REALIZADAS	0.00	97,000,985.00	93,000,985.00	4,000,000.00	4,000,000.00
814	VALORES RECIBIDOS	0.00	127,210,985.00	127,210,985.00	0.00	0.00
8141	INVERSIONISTAS.	0.00	34,210,000.00	34,210,000.00	0.00	0.00
8141010	OPERACIONES POR REALIZAR	0.00	34,210,000.00	34,210,000.00	0.00	0.00
8143	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	93,000,985.00	93,000,985.00	0.00	0.00
8143000	OPERACIONES REALIZADAS	0.00	93,000,985.00	93,000,985.00	0.00	0.00
816	VALORES RECIBIDOS PARA CUSTODIA Y COBRO	126,207,902.89	109,074,111.09	64,650,487.39	44,423,623.70	170,631,526.59
8160	TITULOS DE RENTA FIJA	126,117,975.77	109,074,101.24	64,627,760.39	44,446,340.85	170,564,316.62
8160000	CLIENTES PARTICULARES	20,991,304.85	8,948,501.24	7,417,555.47	1,530,945.77	22,522,250.62
8160020	BANCOS	105,126,670.92	100,125,600.00	57,210,204.92	42,915,395.08	148,042,066.00
8161	TITULOS DE RENTA VARIABLE	89,927.12	9.85	22,727.00	22,717.15	67,209.97
8161000	CLIENTES PARTICULARES	89,927.12	9.85	22,727.00	22,717.15	67,209.97
817	OPERACIONES DEUDORAS CON BANCOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
8171	BANCOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
8171020	REPORTOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
9	OBLIGACIONES POR SERVICIOS DE OPERACIONES BURSATILES, ADMINISTRACION DE CARTERA Y ADMINISTRACION INDIVIDUAL DE CARTERA	127,328,960.21	510,185,034.60	561,892,064.77	51,707,030.17	179,035,990.38
91	OBLIGACIONES POR FONDOS RECIBIDOS DE CLIENTES POR OPERACIONES BURSÁTILES	127,328,960.21	510,185,034.60	561,892,064.77	51,707,030.17	179,035,990.38
910	OBLIGACIONES POR FONDOS RECIBIDOS DE CLIENTES	33,325.28	21,197,979.86	21,243,300.16	45,320.30	78,645.58
9100	PERSONAS NATURALES	6.93	79,122.63	79,122.63	0.00	6.93
9100000	PARA OPERACIONES LOCALES	6.93	0.00	0.00	0.00	6.93
9100010	PARA OPERACIONES DEL EXTERIOR	0.00	79,122.63	79,122.63	0.00	0.00
9101	PERSONAS JURÍDICAS	33,318.35	21,118,857.23	21,164,177.53	45,320.30	78,638.65
9101000	PARA OPERACIONES LOCALES	33,318.35	21,118,857.23	21,164,177.53	45,320.30	78,638.65
911	CUENTAS POR PAGAR	380,732.04	245,289,563.25	248,934,649.42	3,645,086.17	4,025,818.21
9110	BOLSA DE VALORES	365,716.21	12,235,359.52	11,956,128.92	279,230.60	86,485.61
9110000	A HOY	0.00	1,858,092.10	1,858,092.10	0.00	0.00
9110010	AL CONTADO	20,000.00	2,693,216.72	2,673,216.72	20,000.00	0.00
9110040	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE TERCEROS	330,700.38	604,451.93	360,237.16	244,214.77	86,485.61
9110060	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE BANCOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00



Contabilidad Financiera
BALANCE DE COMPROBACION (NIVEL)
AL 30 DE JUNIO DE 2026
EXPRESADO EN USD

RCFBAANT_SALDO
JHERNANDEZ

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	SALDO MES ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		DIFERENCIA	SALDO
			DEBITOS	CREDITOS		
9110070	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE LA CASA DE CORREDORES.	15,015.83	75,088.09	60,072.26	15,015.83	0.00
9111	INVERSIONISTAS	15,015.83	38,087,502.65	38,158,972.43	71,469.78	86,485.61
9111000	OPERACIONES DE VENTA	0.00	37,686,249.98	37,686,249.98	0.00	0.00
9111030	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE TERCEROS	15,015.83	401,252.67	472,722.45	71,469.78	86,485.61
9113	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	194,966,701.08	198,819,548.07	3,852,846.99	3,852,846.99
9113000	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	194,966,701.08	198,819,548.07	3,852,846.99	3,852,846.99
912	VALORES PENDIENTES DE NEGOCIAR	0.00	34,557,908.42	34,557,908.42	0.00	0.00
9120	INVERSIONISTAS	0.00	34,557,908.42	34,557,908.42	0.00	0.00
9120000	TÍTULOS VALORES DE RENTA FIJA	0.00	34,557,908.42	34,557,908.42	0.00	0.00
913	VALORES POR ENTREGAR	707,000.00	137,484,585.00	141,077,585.00	3,593,000.00	4,300,000.00
9130	CEDEVAL	150,000.00	925,000.00	925,000.00	0.00	150,000.00
9130010	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE TERCEROS	150,000.00	925,000.00	925,000.00	0.00	150,000.00
9131	INVERSIONISTAS	557,000.00	102,349,585.00	105,942,585.00	3,593,000.00	4,150,000.00
9131000	OPERACIONES	0.00	93,000,985.00	97,000,985.00	4,000,000.00	4,000,000.00
9131010	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE TERCEROS	407,000.00	773,000.00	516,000.00	257,000.00	150,000.00
9131030	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE BANCOS	0.00	8,125,600.00	8,125,600.00	0.00	0.00
9131040	VENCIMIENTO DE REPORTOS DE LA CASA DE CORREDORES	150,000.00	450,000.00	300,000.00	150,000.00	0.00
9132	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	34,210,000.00	34,210,000.00	0.00	0.00
9132000	INTERMEDIARIOS DEL EXTERIOR	0.00	34,210,000.00	34,210,000.00	0.00	0.00
914	CONTROL DE VALORES RECIBIDOS PARA CUSTODIA	126,207,902.89	64,650,487.39	109,074,111.09	44,423,623.70	170,631,526.59
9140	CUSTODIOS DE VALORES	126,207,902.89	64,650,487.39	109,074,111.09	44,423,623.70	170,631,526.59
9140000	CENTRAL DE DEPOSITO Y CUSTODIA DE VALORES	126,207,902.89	64,650,487.39	109,074,111.09	44,423,623.70	170,631,526.59
915	OPERACIONES ACREEDORAS CON BANCOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
9150	BOLSA DE VALORES	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
9150020	REPORTOS	0.00	7,004,510.68	7,004,510.68	0.00	0.00
TOTALES		0.00	1,331,094,266.71	1,331,094,266.71	0.00	0.00