




**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

ACTIVO			PASIVO	
<b>DISPONIBLE EN MONEDA NACIONAL</b>		57.26 ✓	<b>Otros Pasivos (Nota 5)</b>	
En el Interior (Nota 2)				2,551,828.80
Banco de Guatemala	57.26 ✓		Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar	2,551,828.80 ✓
<b>INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL</b>			<b>PATRIMONIO DEL FONDO (Nota 6)</b>	
<b>A Corto Plazo (Nota 3)</b>		1,031,218,093.12	Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	
Nominal	1,005,809,304.73 ✓			572,572,250.00 ✓
Intereses por Cobrar	0.82 ✓		<b>Resultados Acumulados</b>	
Descuentos por cobrar	25,408,787.57 ✓		Años anteriores	471,203,570.75
			Año actual	450,093,797.50
				21,109,773.25 ✓
<b>PRÉSTAMOS SUBORDINADOS EN MONEDA NACIONAL (Nota 4)</b>		15,109,499.17	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
Capital	15,000,000.00 ✓			1,046,327,649.55
Intereses por cobrar	109,499.17 ✓			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>1,046,327,649.55 ✓</b>		

CUENTAS DE ORDEN Q 7.04

Guatemala, 7 de septiembre de 2021

  
 Nelson Alexis Pineda Medrano  
 Contador

  
 Oscar Monterroso  
 Gerente General

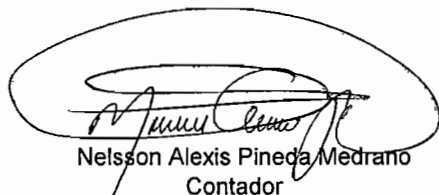
  
 Juan Manuel Meléndez Godínez  
 Auditor Interno



**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE INGRESOS Y GASTOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>I. PRODUCTOS (Nota 7)</b>	<b>25,368,981.18</b>
<b>Intereses por Créditos</b>	
Por préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	1,054,502.99 ✓
<b>Intereses por Inversiones</b>	
Por inversiones en el interior en moneda nacional	9,230.89 ✓
<b>Descuentos por Inversiones</b>	
Por inversiones en el interior en moneda nacional	<u>24,305,247.30</u> ✓
<b>II. GASTOS (Nota 8)</b>	<b>4,259,207.93</b>
<b>Gastos de Administración</b>	
Honorarios pagados al Banco de Guatemala	1,722,309.67 ✓
<b>Gastos Diversos</b>	
Impuestos, arbitrios y contribuciones	<u>2,536,898.26</u> ✓
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>	<b><u>21,109,773.25</u></b> ✓

Guatemala, 7 de septiembre de 2021

  
Nelson Alexis Pineda Medrano  
Contador

  
Oscar Monterroso  
Gerente General

  
Juan Manuel Meléndez Godínez  
Auditor Interno



FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021  
(CIFRAS EN QUETZALES)

I. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ingresos de Efectivo

Intereses por préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	1,432,065.74	
Amortización de préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	22,000,000.00	

Egresos de Efectivo

Impuestos, arbitrios y contribuciones	(397,793.47)	
Honorarios al Banco de Guatemala	(1,722,309.67)	

**FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 21,311,962.60

II. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Ingresos de Efectivo

Intereses de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	9,308.86	
Descuentos de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	2,536,559.01	
Desinversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	64,133,349.31	

Egresos de Efectivo

Inversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	(89,246,267.42)	
---	-----------------	--

**FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN** (22,567,050.24)

VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

(1,255,087.64)

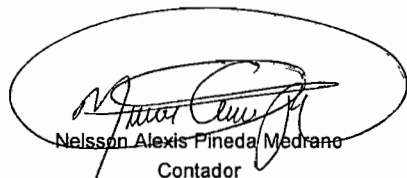
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2020

1,283,944.90

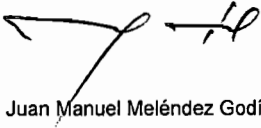
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-08-2021 (Nota 9)

28,857.26

Guatemala, 7 de septiembre de 2021

  
Nelson Alexis Pineda Medrano  
Contador

  
Oscar Monterroso  
Gerente General

  
Juan Manuel Meléndez Godínez  
Auditor Interno



BANCO DE GUATEMALA  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y SISTEMA DE PAGOS  
Sección de Fideicomisos y Fondos Especiales

156

### FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA

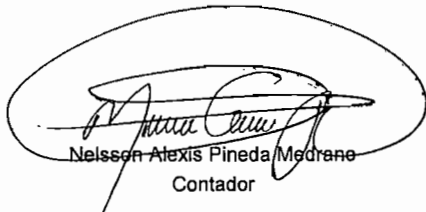
#### ESTADO CONDENSADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

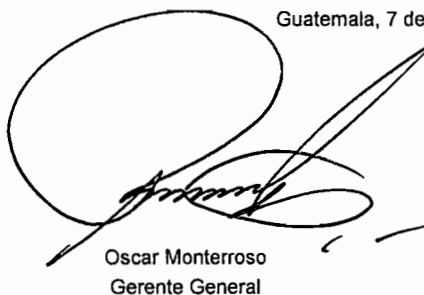
(CIFRAS EN QUETZALES)

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31-12-2020	AUMENTOS 2021 (+)	DISMINUCIONES 2021 (-)	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021 (+)	SALDO AL 31-08-2021
Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00				572,572,250.00
Resultados Acumulados	450,093,797.50			21,109,773.25	471,203,570.75
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,022,666,047.50</b>	-	-	<b>21,109,773.25</b>	<b>1,043,775,820.75</b>

Guatemala, 7 de septiembre de 2021



Nelson Alexis Pineda Medrano  
Contador



Oscar Monterroso  
Gerente General



Juan Manuel Meléndez Godínez  
Auditor Interno