



**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2023**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>DISPONIBLE EN MONEDA NACIONAL</b>		<b>94.85</b>	<b>Otros Pasivos (Nota 5)</b>		<b>5,157,773.46</b>
En el Interior (Nota 2)			Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar		5,157,773.46
Banco de Guatemala	94.85				
<b>INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL</b>			<b>PATRIMONIO DEL FONDO (Nota 6)</b>		<b>1,128,115,137.35</b>
<b>A Corto Plazo (Nota 3)</b>		<b>1,094,865.84</b>	Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU		572,572,250.00
Nominal	1,046,274.84		<b>Resultados Acumulados</b>		555,542,887.35
Intereses por cobrar	5.99		Años anteriores		516,755,326.41
Descuentos por cobrar	48,585.01		Año actual		38,787,560.94
<b>A Largo Plazo (Nota 4)</b>		<b>1,132,177,950.12</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,133,272,910.81</b>
Nominal	1,080,648,805.86				
Descuentos por cobrar	51,529,144.26				
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,133,272,910.81</b>				

CUENTAS DE ORDEN Q 5.30

Guatemala, 7 de septiembre de 2023

Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
 Contadora

Vinicio Cáceres  
 Gerente General

Juan Manuel Meléndez Godínez  
 Auditor Interno



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

**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE INGRESOS Y GASTOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2023**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>I. PRODUCTOS (Nota 7)</b>		<b>45,152,595.80</b>
<b>Intereses por Inversiones</b>		
Por inversiones en el interior en moneda nacional	13,282.60	
<b>Descuentos por Inversiones</b>		
Por inversiones en el interior en moneda nacional	<u>45,139,313.20</u>	
<b>II. GASTOS (Nota 8)</b>		<b>6,365,034.86</b>
<b>Gastos de Administración</b>		
Honorarios pagados al Banco de Guatemala	1,849,775.26	
<b>Gastos Diversos</b>		
Impuestos, arbitrios y contribuciones	<u>4,515,259.60</u>	
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		<b><u>38,787,560.94</u></b>

Guatemala, 7 de septiembre de 2023

  
 Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
 Contadora

  
 Vinicio Cáceres  
 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 2023**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

**I. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Egresos de Efectivo**

Impuestos, arbitrios y contribuciones

(7,292.45)

Honorarios al Banco de Guatemala

(1,849,775.26)

**FLUJO DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**(1,857,067.71)**

**II. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

**Ingresos de Efectivo**

Intereses de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala

13,418.11

Descuentos de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala

59,505.86

Desinversión en depósitos a corto plazo en el Banco de Guatemala

1,999,894.14

**Egresos de Efectivo**

Inversión en depósitos a largo plazo en el Banco de Guatemala

(689,486.62)

**FLUJO DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

**1,383,331.49**

**VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**(473,736.22)**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2022**

**520,131.07**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-08-2023 (Nota 9)**

**46,394.85**

Guatemala, 7 de septiembre de 2023

Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
 Contadora

Vinicio Cáceres  
 Gerente General

Juan Manuel Meléndez Godínez  
 Auditor Interno





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


**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2023  
 (CIFRAS EN QUETZALES)

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31-12-2022	AUMENTOS 2023 (+)	DISMINUCIONES 2023 (-)	RESULTADO DEL EJERCICIO 2023 (+)	SALDO AL 31-08-2023
Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00				572,572,250.00
Resultados Acumulados	516,755,326.41			38,787,560.94	555,542,887.35
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,089,327,576.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38,787,560.94</b>	<b>1,128,115,137.35</b>

Guatemala, 7 de septiembre de 2023

  
 Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
 Contadora

  
 Vinicio Cáceres  
 Gerente General

  
 Juan Manuel Meléndez Godínez  
 Auditor Interno