



**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
<b>DISPONIBLE EN MONEDA NACIONAL</b>		<b>73.22</b>	<b>Otros Pasivos (Nota 5)</b>	
<b>En el Interior (Nota 2)</b>				<b>4,006,403.67</b>
Banco de Guatemala	<u>73.22</u>		Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar	<u>4,006,403.67</u>
<b>INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL</b>			<b>PATRIMONIO DEL FONDO (Nota 6)</b>	
<b>A Corto Plazo (Nota 3)</b>		<b>1,561,826.16</b>	<b>Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU</b>	
Nominal	1,521,474.84			572,572,250.00
Intereses por cobrar	133.73		<b>Resultados Acumulados</b>	
Descuentos por cobrar	<u>40,217.59</u>		Años anteriores	545,655,737.53
<b>A Largo Plazo (Nota 4)</b>		<b>1,120,672,491.82</b>	Año actual	<u>28,900,411.12</u>
Nominal	1,080,648,805.86		<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
Descuentos por cobrar	<u>40,023,685.96</u>			<u><u>1,122,234,391.20</u></u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<u><u>1,122,234,391.20</u></u>			

CUENTAS DE ORDEN

Q 5.35

Guatemala, 10 de julio de 2023

  
 Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
 Contadora

  
 Vinicio Cáceres  
 Gerente General

  
 Walter Israel Córdova Citalán  
 Subauditor 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 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>I. PRODUCTOS (Nota 7)</b>		<b>33,635,635.28</b>
<b>Intereses por Inversiones</b>		
Por inversiones en el interior en moneda nacional	10,147.80	
<b>Descuentos por Inversiones</b>		
Por inversiones en el interior en moneda nacional	<u>33,625,487.48</u>	
<b>II. GASTOS (Nota 8)</b>		<b>4,735,224.16</b>
<b>Gastos de Administración</b>		
Honorarios pagados al Banco de Guatemala	1,371,660.61	
<b>Gastos Diversos</b>		
Impuestos, arbitrios y contribuciones	<u>3,363,563.55</u>	
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		<b><u><u>28,900,411.12</u></u></b>

Guatemala, 10 de julio de 2023

  
Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
Contadora

  
Vinicio Cáceres  
Gerente General

  
Walter Israel Córdova Gitalán  
Subauditor Interno




## FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA


**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>I. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Ingresos de Efectivo</b>	-	
<b>Egresos de Efectivo</b>		
Impuestos, arbitrios y contribuciones	(6,966.19)	
Honorarios al Banco de Guatemala	(1,371,660.61)	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(1,378,626.80)</b>	<b>(1,378,626.80)</b>
<b>II. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>Ingresos de Efectivo</b>		
Intereses de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	10,155.57	
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	
<b>Egresos de Efectivo</b>		
Inversión en depósitos a largo plazo en el Banco de Guatemala	(689,486.62)	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>1,380,068.95</b>	<b>1,380,068.95</b>
<b>VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>1,442.15</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2022</b>		<b>520,131.07</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 30-06-2023 (Nota 9)</b>		<b>521,573.22</b>

Guatemala, 10 de julio de 2023

  
 Marta Alejandra Guzmán Ortiz  
 Contadora

  
 Vinicio Cáceres  
 Gerente General

  
 Walter Israel Córdova Citalán  
 Subauditor 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 30 DE JUNIO DE 2023  
 (CIFRAS EN QUETZALES)

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31-12-2022	AUMENTOS 2023 (+)	DISMINUCIONES 2023 (-)	RESULTADO DEL EJERCICIO 2023 (+)	SALDO AL 30-06-2023
Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00				572,572,250.00
Resultados Acumulados	516,755,326.41			28,900,411.12	545,655,737.53
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,089,327,576.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28,900,411.12</b>	<b>1,118,227,987.53</b>

Guatemala, 10 de julio de 2023

  
 Marta Alejandra Guzman Ortiz  
 Contadora

  
 Vinicio Cáceres  
 Gerente General

  
 Walter Israel Córdova Citalán  
 Subauditor Interno