



FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA
ESTADO CONDENSADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS EN QUETZALES)

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE EN MONEDA NACIONAL		47.88 ✓	Otros Pasivos (Nota 6)
En el Interior (Nota 2)			1,177,161.04
Banco de Guatemala	47.88 ✓	Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar	1,177,161.04 ✓
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL			PATRIMONIO DEL FONDO (Nota 7)
A Corto Plazo (Nota 3)	954,194,434.40		961,273,080.24
Nominal	942,556,995.64 ✓	Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00 ✓
Intereses por Cobrar	580.89 ✓	Resultados Acumulados	388,700,830.24
Descuentos por cobrar	11,636,857.87 ✓	Años anteriores	380,526,917.71 ✓
		Año actual	8,173,912.53
PRÉSTAMOS SUBORDINADOS EN MONEDA NACIONAL (Nota 4)	8,255,759.00		
Capital	8,200,000.04 ✓	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	962,450,241.28 ✓
Intereses por cobrar	55,758.96 ✓		
TOTAL DEL ACTIVO	962,450,241.28 ✓		

Cuentas de Orden Q 6.95

Guatemala, 5 de abril de 2019


 Jessica Raquel Marroquín Mazariegos
 Contadora


 Oscar Monterroso
 Gerente General


 Erwin Roberto Camposeco Córdova
 Auditor Interno

000091



FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA
ESTADO CONDENSADO DE INGRESOS Y GASTOS
DEL 1 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS EN QUETZALES)

I. PRODUCTOS (Nota 8)	9,738,770.11
Intereses por Créditos	
Por préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	164,744.79 ✓
Intereses por Inversiones	
Por inversiones en el interior en moneda nacional	57,220.46 ✓
Intereses por Apoyo Financiero al Fopa	
Intereses por apoyo financiero al Fondo para la Protección del Ahorro	279,452.07 ✓
Descuentos por Inversiones	
Por inversiones en el interior en moneda nacional	<u>9,237,352.79</u> ✓
II. GASTOS (Nota 9)	1,564,857.58
Gastos de Administración	
Honorarios pagados al Banco de Guatemala	590,980.59 ✓
Gastos Diversos	
Impuestos, arbitrios y contribuciones	<u>973,876.99</u> ✓
GANANCIA DEL EJERCICIO	<u><u>8,173,912.53</u></u> ✓

Guatemala, 5 de abril de 2019

Jessica Raquel Mazariegos
Contadora

Oscar Monterroso
Gerente General

Erwin Roberto Camposeco Córdova
Auditor Interno



FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS EN QUETZALES)

I. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ingresos de Efectivo

Intereses por apoyo financiero otorgado al Fondo para la Protección del Ahorro	3,008,219.18	
Intereses por préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	209,429.34	
Amortización por apoyo financiero otorgado al Fondo para la Protección del Ahorro	200,000,000.00	
Amortización de préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	3,475,211.19	

Egresos de Efectivo

Impuestos, arbitrios y contribuciones	(380,264.87)	
Honorarios al Banco de Guatemala	(590,980.59)	

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 205,721,614.25

II. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Ingresos de Efectivo

Intereses de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	57,542.05	
Descuentos de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	529,655.28	
Desinversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	13,883,944.72	

Egresos de Efectivo

Inversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	(220,362,581.53)	
-------------------------------------------------------------------------------------	------------------	--

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (205,891,439.48)

VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

(169,825.23)

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2018

3,519,373.11

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-03-2019 (Nota 10)

3,349,547.88

Guatemala, 5 de abril de 2019

Jessica Rosal Mazariegos
Contadora

Oscar Monterroso
Gerente General

Erwin Roberto Camposeco Córdova
Auditor Interno

000094



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 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS EN QUETZALES)

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31/12/2018	INGRESOS 2019 (+)	EGRESOS 2019 (-)	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019 (+)	SALDO AL 31/03/2019
Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00				572,572,250.00
Resultados Acumulados	380,526,917.71			8,173,912.53	388,700,830.24
PATRIMONIO NETO	953,099,167.71	-	-	8,173,912.53	961,273,080.24

Guatemala, 5 de abril de 2019

Jessica Raquel Marroquín Mazariegos
Contadora

Oscar Monterroso
Gerente General

Erwin Roberto Camposeco Córdova
Auditor Interno