



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

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

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE EN MONEDA NACIONAL	9.66	Otros Pasivos (Nota 4)	88,968.41
En el Interior (Nota 2)		Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar	88,968.41 ✓
Banco de Guatemala	9.66 ✓		
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL		PATRIMONIO DEL FONDO (Nota 5)	985,744,165.56
A Corto Plazo (Nota 3)	985,833,124.31	Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00 ✓
Nominal	984,943,440.21 ✓	Resultados Acumulados	413,171,915.56
Intereses por Cobrar	10,665.91	Años anteriores	380,526,917.71 ✓
Descuentos por cobrar	879,018.19	Año actual	32,644,997.85
TOTAL DEL ACTIVO	<u>985,833,133.97</u> ✓	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>985,833,133.97</u> ✓

CUENTAS DE ORDEN Q 6.27

Guatemala, 8 de enero de 2020


 Jessica Raquel Mazariegos Mazariegos
 Contadora


 Oscar Monterroso
 Gerente General


 Erwin Roberto Camposeco Córdoba
 Auditor Interno

000096



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

I. PRODUCTOS (Nota 6)	38,970,314.16
Intereses por Créditos	
Por préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	228,513.06 ✓
Intereses por Inversiones	
Por inversiones en el interior en moneda nacional	1,484,018.33
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>36,978,330.70</u>
II. GASTOS (Nota 7)	6,325,316.31
Gastos de Administración	
Honorarios pagados al Banco de Guatemala	2,428,284.81 /
Gastos Diversos	
Impuestos, arbitrios y contribuciones	<u>3,897,031.50 /</u>
GANANCIA DEL EJERCICIO	<u><u>32,644,997.85</u></u>

Guatemala, 8 de enero de 2020

Jessica Rachel Marroquín Mazariegos
Contadora

Oscar Monterroso
Gerente General

Erwin Roberto Camposeco Córdova
Auditor Interno



FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	328,956.57
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	11,675,211.23

Egresos de Efectivo

Impuestos, arbitrios y contribuciones	(4,391,612.01)
Honorarios al Banco de Guatemala	(2,428,284.81)

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>208,192,490.16</u>
---	-----------------------

II. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Ingresos de Efectivo

Intereses de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	1,474,254.90
Descuentos de las inversiones en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala	39,028,472.87
Desinversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	1,013,720,127.13

Egresos de Efectivo

Inversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	<u>(1,165,112,780.90)</u>
---	---------------------------

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>(110,889,926.00)</u>
---	-------------------------

VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2018	<u>97,302,564.16</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2019 (Nota 8)	<u>3,519,373.11</u>
	<u>100,821,937.27</u>

Guatemala, 8 de enero de 2020

Jessica Raquel Mazariegos
 Contadora

Oscar Monterroso
 Gerente General

Erwin Roberto Camposeco Córdova
 Auditor Interno



FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA
ESTADO CONDENSADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EN QUETZALES)

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31-12-2018	INGRESOS 2019 (+)	EGRESOS 2019 (-)	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019 (+)	SALDO AL 31-12-2019
Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	572,572,250.00				572,572,250.00
Resultados Acumulados	380,526,917.71			32,644,997.85	413,171,915.56
PATRIMONIO NETO	953,099,167.71	-	-	32,644,997.85	985,744,165.56

Guatemala, 8 de enero de 2020

Jessica Rosales Mazariegos
 Contadora

Oscar Monterroso
 Gerente General

Erwin Roberto Camposeco Córdova
 Auditor Interno