



**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2019**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

ACTIVO		PASIVO	
<b>DISPONIBLE EN MONEDA NACIONAL</b>	<b>21.25</b> ✓	<b>Otros Pasivos (Nota 6)</b>	<b>890,036.01</b>
En el Interior (Nota 2)		Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar	<u>890,036.01</u> ✓
Banco de Guatemala	<u>21.25</u>		
<b>INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL</b>		<b>PATRIMONIO DEL FONDO (Nota 7)</b>	<b>958,410,298.13</b>
<b>A Corto Plazo (Nota 3)</b>	<b>947,546,593.30</b>	Aporte inicial Ptmo. BIRF-7130-GU	<u>572,572,250.00</u> ✓
Nominal	<u>938,724,742.06</u> ✓		
Intereses por Cobrar	39.64	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>385,838,048.13</b>
Descuentos por cobrar	<u>8,821,811.60</u>	Años anteriores	380,526,917.71
		Año actual	<u>5,311,130.42</u>
<b>PRÉSTAMOS SUBORDINADOS EN MONEDA NACIONAL (Nota 4)</b>	<b>11,753,719.59</b>		
Capital	<u>11,675,211.23</u> ✓		
Intereses por cobrar	<u>78,508.36</u> ✓		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b><u>959,300,334.14</u></b> ✓	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>959,300,334.14</u></b> ✓

CUENTAS DE ORDEN Q 7.16

Guatemala, 6 de marzo de 2019

  
 Jessica Rabeel Marroquin Mazariegos  
 Contadora

  
 Oscar Monterroso  
 Gerente General

  
 Juan Manuel Meléndez Godínez  
 Subauditor Interno

000085



**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019**  
**(CIFRAS EN QUETZALES)**

<b>I. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Ingresos de Efectivo</b>		
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	131,016.81	
Amortización por apoyo financiero otorgado al Fondo para la Protección del Ahorro	200,000,000.00	
<b>Egresos de Efectivo</b>		
Impuestos, arbitrios y contribuciones	(326,619.80)	
Honorarios al Banco de Guatemala	(386,831.32)	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>202,425,784.87</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	50,746.50	
<b>Egresos de Efectivo</b>		
Inversión en depósitos a plazo en el Banco de Guatemala a un plazo mayor de 3 meses	(205,313,483.23)	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>(205,262,736.73)</b>
<b>VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>(2,836,951.86)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2018</b>		<b>3,519,373.11</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 28-02-2019 (Nota 10)</b>		<b>682,421.25</b>

Guatemala, 6 de marzo de 2019

Jessica Paz  
 Contadora

Oscar Monterroso  
 Gerente General

Juan Manuel Meléndez Godínez  
 Subauditor Interno



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

000087

**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

DEL 1 ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

(CIFRAS EN QUETZALES)

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31/12/2018	INGRESOS 2019 (+)	EGRESOS 2019 (-)	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019 (+)	SALDO AL 28/02/2019
Ingresos y aportes	572,572,250.00				572,572,250.00
Resultados Acumulados	380,526,917.71			5,311,130.42	385,838,048.13
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>953,099,167.71</b>	-	-	<b>5,311,130.42</b>	<b>958,410,298.13</b>

Guatemala, 6 de marzo de 2019

Jessica Rosalva Marroquín Mazariegos  
Contadora

Oscar Monterroso  
Gerente General

Juan Manuel Meléndez Godínez  
Subauditor Interno



**FONDO FIDUCIARIO DE CAPITALIZACIÓN BANCARIA**  
**ESTADO CONDENSADO DE INGRESOS Y GASTOS**  
DEL 1 ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019  
(CIFRAS EN QUETZALES)

<b>I. PRODUCTOS (Nota 8)</b>		<b>6,331,068.63</b>
<b>Intereses por Créditos</b>		
Por préstamos subordinados otorgados a bancos del sistema	109,081.66 ✓	
<b>Intereses por Inversiones</b>		
Por inversiones en el interior en moneda nacional	49,883.66 ✓	
<b>Intereses por Apoyo Financiero al Fopa</b>		
Intereses por apoyo financiero al Fondo para la Protección del Ahorro	279,452.07 ✓	
<b>Descuentos por Inversiones</b>		
Por inversiones en el interior en moneda nacional	<u>5,892,651.24</u> ✓	
<b>II. GASTOS (Nota 9)</b>		<b>1,019,938.21</b>
<b>Gastos de Administración</b>		
Honorarios pagados al Banco de Guatemala	386,831.32 ✓	
<b>Gastos Diversos</b>		
Impuestos, arbitrios y contribuciones	<u>633,106.89</u> ✓	
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		<b><u><u>5,311,130.42</u></u></b> ✓

Guatemala, 6 de marzo de 2019

Jessica Rael Mardoquín Mazariegos  
Contadora

Oscar Monterroso  
Gerente General

Juan Manuel Meléndez Godínez  
Subauditor Interno