

FONDO PARA LA PROTECCIÓN DEL AHORRO

ESTADO CONDENSADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO

AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EN QUETZALES)

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE EN DEPÓSITOS		OTROS PASIVOS	21,326,203.48
BANCO DE GUATEMALA	2,780,856.43	Moneda Nacional	
En moneda nacional	33.09	Cuenta pasiva de diferenciales cambiarias	9,731,904.61
En moneda extranjera	<u>2,780,823.34</u>	Impuestos, arbitrios y contribuciones por pagar	<u>11,594,298.87</u>
INVERSIONES	6,923,245,000.55	CUENTAS PASIVAS POR LIQUIDAR	388,119,219.37
Corto Plazo		Fideicomiso de Activos Excluidos de Bancafé	<u>388,119,219.37</u>
Moneda Nacional		SUMA DEL PASIVO	409,445,422.85
Banco de Guatemala CDP'S	250,331,300.00		
Intereses por cobrar	7,064.14	PATRIMONIO	6,923,959,465.17
Moneda Extranjera		Cuotas de formación	4,730,750,712.42
Bancos en el exterior DP'S	60,821,816.33	Aportes del Estado en efectivo	841,818,121.12
		Aportes del Estado en Bonos Paz	540,235,512.00
		Cuenta de diferenciales cambiarias	13,276,960.79
Largo Plazo			
Moneda Nacional		Resultados Acumulados	2,730,496,096.21
Banco de Guatemala CDP'S	3,631,003,135.82	Años anteriores	2,649,465,866.77
Bonos del Tesoro	1,956,807,913.96	Año actual	<u>81,030,229.44</u>
Intereses por Cobrar	22,210,874.74		
Descuentos por cobrar	114,628,387.42	Aportes a Fideicomisos de Exclusión	
Moneda Extranjera		de Activos	<u>(1,932,617,937.37)</u>
Bonos del Tesoro	881,558,960.60		
Intereses por cobrar	<u>5,875,547.54</u>		
OTROS ACTIVOS	19,259,811.67		
Cuenta activa de diferenciales cambiarias	<u>19,259,811.67</u>		
CUENTAS ACTIVAS POR LIQUIDAR	388,119,219.37		
Fideicomiso de Activos Excluidos de Bancafé	<u>388,119,219.37</u>		
TOTAL DEL ACTIVO	<u><u>7,333,404,888.02</u></u>	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>7,333,404,888.02</u></u>

Tipo de cambio de referencia vigente el 31 de marzo de 2021 (Q7.71498 = US\$1.00)

Guatemala, 9 de abril de 2021

CUENTAS DE ORDEN Q5,473,846,882.76


 Nelsson Alexis Pineda Medrano
 Contador


 Oscar Monterroso
 Gerente General


 Juan Manuel Meléndez Godínez
 Auditor Interno

FONDO PARA LA PROTECCIÓN DEL AHORRO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EN QUETZALES)

I. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ingresos de Efectivo	161,530,942.71	
Cuotas de formación aportadas por los bancos del sistema	158,747,451.42	
Multas a instituciones financieras	314,208.78	
Traslado de saldos de cuentas de depósito inactivas	2,469,282.51	
Egresos de Efectivo	(4,836,832.04)	
Gastos de administración reintegrados al Banco de Guatemala	(75,589.83)	
Impuestos, arbitrios y contribuciones	(4,761,242.21)	
FLUJO DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		156,694,110.67

II. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Ingresos de Efectivo	749,159,641.86	
Intereses de las inversiones en Depósitos a Plazo en el Banco de Guatemala y en Bonos del Tesoro en moneda nacional	36,247,921.85	
Intereses de las inversiones en Bonos del Tesoro en moneda extranjera	19,188,362.54	
Intereses de las inversiones en Depósitos a Plazo en bancos del exterior en moneda extranjera	38,966.87	
Descuentos de las inversiones en Depósitos a Plazo en el Banco de Guatemala en moneda nacional	47,070,752.63	
Desinversión de Depósitos a largo plazo en el Banco de Guatemala en moneda nacional	634,594,947.37	
Desinversión de Bonos del Tesoro en moneda extranjera	12,018,690.60	
Egresos de Efectivo	(669,870,078.97)	
Inversión en depósitos a largo plazo en el Banco de Guatemala en moneda nacional	(91,012,204.48)	
Inversión en Bonos del Tesoro de la República de Guatemala a largo plazo en moneda nacional	(506,956,227.50)	
Inversión en Bonos del Tesoro de la República de Guatemala expresados en moneda extranjera.	(71,901,646.99)	
FLUJO DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		79,289,562.89
FLUJO NETO DE EFECTIVO		235,983,673.56
VARIACIÓN POR EFECTO NETO DE LA VALUACIÓN DE LAS CUENTAS EXPRESADAS EN M/E		(1,074,826.52)
VARIACIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		234,908,847.04
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-12-2020		79,025,125.72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 31-03-2021		313,933,972.76

Guatemala, 9 de abril de 2021


Nelson Alexis Pineda Medrano
Contador


Oscar Monterroso
Gerente General


Juan Manuel Meléndez Godínez
Auditor Interno