



FILICOMISO PARA EL DESARROLLO RURAL
GUATE INVIERTE
BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2023
(cifras en Quetzales)



ACTIVO	TOTAL	MONEDA EXTRANJERA		PASIVO Y CAPITAL	TOTAL	MONEDA EXTRANJERA	
		NACIONAL	(En Quetzales)			NACIONAL	(En Quetzales)
DISPONIBILIDADES	2,163,066.22	2,163,066.22	0.00	CUENTAS POR PAGAR	288,994.97	288,994.97	0.00
CAJA		0.00	0.00	DEBITO FISCAL		2,417.40	0.00
BANCO CENTRAL		0.00	0.00	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGAR		1,203.38	0.00
BANCOS DEL PAIS		2,163,066.22	0.00	RETENCIONES LABORALES POR PAGAR		11,571.60	0.00
				RETENCIONES FISCALES		2,497.09	0.00
INVERSIONES DE CORTO PLAZO	72,550,000.00	72,550,000.00	0.00	INGRESOS DIVERSOS POR APLICAR		20,384.15	0.00
TITULOS-VALORES DE INSTITUCIONES FINANCIERAS PRIVADAS		72,550,000.00	0.00	CUOTA PATRONAL IGSS		15,711.70	0.00
TITULOS-VALORES EMITIDOS O GARANTIZADOS POR EL ESTADO		0.00	0.00	CUOTA PATRONAL IRTA		1,472.50	0.00
				CUOTA PATRONAL INTECAP		1,472.50	0.00
CUENTAS POR COBRAR	135,170.70	135,170.70	0.00	PROVISION AGUINALDO		85,770.81	0.00
INTERESES SOBRE TITULOS-VALORES POR COBRAR		133,545.70	0.00	PROVISION BONO 14		146,493.84	0.00
CRÉDITO FISCAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		0.00	0.00	SUMA EL PASIVO	288,994.97	288,994.97	0.00
ANTICIPO PARA EMISIÓN DE PÓLIZAS DE SEGURO		0.00	0.00	PATRIMONIO INICIAL		150,000,000.00	0.00
ANTICIPO PARA GASTOS		1,625.00	0.00	FONDO DE GARANTIA		100,000,000.00	0.00
CUENTAS DIVERSAS POR LIQUIDAR		0.00	0.00	ESTUDIOS DE PREINVERSIÓN		4,800,000.00	0.00
				ASISTENCIA TÉCNICA		9,200,000.00	0.00
MUEBLES E INMUEBLES (NETO)	118,736.49	118,736.49	0.00	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN		10,000,000.00	0.00
EQUIPO DE CÓMPUTO (HARDWARE)		824,049.65	0.00	SEGURO AGROPECUARIO		22,800,000.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO		324,031.16	0.00	INTERESES CORRIENTES		3,200,000.00	0.00
EQUIPO DE CÓMPUTO (SOFTWARE)		676,583.13	0.00	(+) CAPITALIZACION DE PRODUCTOS		148,517,536.15	0.00
VEHÍCULOS		262,105.78	0.00	(+) CAPITALIZACIONES FONDO GARANTIA		6,797,801.29	0.00
				(+) RECUPERACION GARANTIAS (FG)		13,046,212.67	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	0.00	-1,968,033.23	0.00	(+) ESTUDIOS DE PREINVERSIÓN		11,492,910.45	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	(+) ASISTENCIA TÉCNICA		19,437,120.38	0.00
TITULOS-VALORES DE INSTITUCIONES FINANCIERAS PRIVADAS		0.00	0.00	(+) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN		71,801,443.84	0.00
TITULOS-VALORES EMITIDOS O GARANTIZADOS POR EL ESTADO		0.00	0.00	(+) SEGURO AGROPECUARIO		25,942,047.52	0.00
				(+) INTERESES CORRIENTES		0.00	0.00
OTROS ACTIVOS	24,233.00	24,233.00	0.00	(-) PATRIMONIO EJECUTADO		219,236,059.00	0.00
ASISTENCIAS TÉCNICAS		0.00	0.00	(-) GARANTIAS PAGADAS (FG)		28,195,148.23	0.00
SEGUROS G&T		0.00	0.00	(-) GARANTIAS INCOBRABLES (FG)		29,556,489.23	0.00
ESTUDIOS DE PREINVERSIÓN		0.00	0.00	(-) ESTUDIOS DE PREINVERSIÓN		15,262,766.05	0.00
COLUMNA-COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.		0.00	0.00	(-) ASISTENCIA TÉCNICA		27,000,109.31	0.00
DEPOSITOS Y DERECHOS		312.00	0.00	(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN		72,417,608.80	0.00
TIMBRES FISCALES		23,921.00	0.00	(-) SEGURO AGROPECUARIO		43,976,630.74	0.00
				(-) INTERESES CORRIENTES		2,837,306.64	0.00
SUMA EL ACTIVO	74,991,206.41			PATRIMONIO NETO	79,451,911.47	79,451,911.47	0.00
				FONDO DE GARANTIA		62,092,376.50	0.00
				ESTUDIOS DE PREINVERSIÓN		1,040,144.40	0.00
				ASISTENCIA TÉCNICA		1,637,011.07	0.00
				GASTOS DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN		4,686,027.81	0.00
				SEGURO AGROPECUARIO		4,765,416.78	0.00
				INTERESES CORRIENTES		362,693.36	0.00
				RESERVA PARA CONTINGENCIAS		4,697,807.23	0.00
				OTROS REINTEGROS A PATRIMONIO		170,434.32	0.00
				PATRIMONIO COMPLEMENTARIO	-4,749,700.03	-4,749,700.03	0.00
				RESULTADO DEL EJERCICIO 2018		1,023,770.28	0.00
				RESULTADO DEL EJERCICIO 2019		-2,500,571.74	0.00
				RESULTADO DEL EJERCICIO 2020		-1,372,577.13	0.00
				RESULTADO DEL EJERCICIO 2021		-719,331.11	0.00
				RESULTADO DEL EJERCICIO 2022		-830,720.50	0.00
				RESULTADO DEL EJERCICIO		-350,269.83	0.00
				TOTAL IGUAL AL ACTIVO	74,991,206.41	74,991,206.41	0.00

TOTAL CUENTAS DE ORDEN:
(VER ANEXO 01 ADJUNTO)

113,726,185.28

GUATEMALA, 01 DE JULIO DEL 2023

Angela Nataly Toledo Franco

NIT 9277942-5

Perito Contador

Angela Nataly Toledo Franco
CONTADORA
REG. SAT 9277942-5

Lic. Juan Carlos Hernández Yol
AUDITOR CORPORATIVO

Lic. Herbeth Ricardo Sapper Cuyun
REPRESENTANTE LEGAL



FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO RURAL
 GUATE INVIERTE
 ESTADO DE RESULTADOS
 DEL 01/01/2023 AL 30/06/2023
 (cifras en Quetzales)



	<u>Saldo</u>	<u>Parcial</u>	<u>Total</u>
PRODUCTOS			
(+) PRODUCTOS DE OPERACIÓN		145,830.76	
Comisión por Emisión de Certificados de Garantía	145,830.76		
(+) PRODUCTOS FINANCIEROS		1,922,610.03	
Intereses sobre Títulos-Valores de Entidades Bancarias	1,901,272.51		
Intereses sobre Cuentas de Depósitos Bancarios	21,337.52		
TOTAL DE PRODUCTOS			2,068,440.79
GASTOS			
(-) GASTOS DE OPERACIÓN		669,516.75	
Comisión por Administración Fiduciaria	653,281.31		
Apoyo pagado a prima de seguros con Certificados	16,235.44		
(-) FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		1,173,243.97	
Dieta Junta Directiva	9,600.00		
Sueldos y Salarios	883,500.00		
Aguinaldos	73,624.98		
Bono 14	73,384.61		
Bonificación Decreto No. 78-89	21,000.00		
Viáticos al Interior	194.90		
Cuotas Patronales IGSS	94,269.48		
Cuotas Patronales INTECAP	8,835.00		
Cuotas Patronales IRTRA	8,835.00		
(-) GASTOS GENERALES		340,330.47	
Mantenimiento y acondicionamiento	1,705.95		
Arrendamientos pagados	164,429.98		
Prima de seguros de vehículos	17,775.57		
Servicio de vigilancia y seguridad	3,213.00		
Papelería y Útiles	3,325.00		
Combustibles y Lubricantes	1,351.90		
Gastos de atención y Protocolo	2,391.81		
Energía Eléctrica	14,907.47		
Servicio Agua Potable	2,828.01		
Servicio de extracción de basura	1,350.00		
Servicio telefónico Móvil	2,100.00		
Servicio telefónico Fijo	4,211.52		
Servicio de fotocopiadora	5,962.08		
Servicio de Internet	12,370.14		
Servicio de Alarmas	4,158.90		
Materiales y Suministros	12,621.89		
Mantenimiento de Equipo	1,560.00		
Mantenimiento de Vehículos	7,213.00		
Servicio de arrendamiento de escaner	4,800.00		
Asesoría Legal	71,064.00		
Otros gastos	990.25		
(-) IMPUESTOS, ARBITRIOS Y CONTRIBUCIONES		193,991.39	
Impuesto Sobre la Renta 10%	190,382.45		
ISR Depositos Monetarios 10%	1,878.62		
Tasa Municipal Empresa Eléctrica	1,730.32		
(-) DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		31,714.78	
Depreciación Mobiliario y Equipo	9,116.85		
Depreciación Programas de Computadora (Software)	12,812.74		
Depreciación Equipo de Cómputo (Hardware)	9,785.19		
TOTAL DE GASTOS			2,408,797.36
OTROS PRODUCTOS Y GASTOS			
(+) Productos de Ejercicios Anteriores	4,400.71		
(-) Gastos de Ejercicios Anteriores	6,720.16		
(-) Obligaciones laborales de Ejercicios Anteriores			
		-2,319.45	-2,319.45
PERDIDA O GANANCIA BRUTA			-342,676.02
(-) IMPUESTO SOBRE LA RENTA			7,593.81
RESULTADO DEL EJERCICIO			-350,269.83

GUATEMALA, 01 DE JULIO DEL 2023 /

Angela Nataly Toledo Franco

NIT 9277942-5

Perito Contador

Angela Nataly Toledo Franco
 CONTADORA

Lic. Juan Carlos Hernández Yot
 AUDITOR CORPORATIVO

Lic. Herberto Ricardo Sapper Cuyur
 REPRESENTANTE LEGAL