



**CRONOGRAMA DE CUMPLIMIENTO POR  
PARTE DE PARTICIPANTES EN EL MERCADO  
DE VALORES ANTE EL REGISTRO DEL  
MERCADO DE VALORES Y MERCANCÍAS**

**PRIMER CUATRIMESTRE DE 2019  
(ENERO A ABRIL)**

**Guatemala, 20 de diciembre de 2018**

<b>PARTICIPANTE EN EL MERCADO</b>	<b>PERÍODO DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>NO. DE DIAPOSITIVA</b>
<b>AGENTES DE BOLSA Y DE VALORES</b>	<b>ENERO 2019</b>	<b>3</b>
	<b>FEBRERO 2019</b>	<b>4</b>
	<b>MARZO 2019</b>	<b>5</b>
	<b>ABRIL 2019</b>	<b>6</b>
	<b>OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>7</b>
<b>AGENTES DE VALORES</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES ESPECÍFICAS</b>	<b>8</b>
<b>EMISORES DE OFERTA PÚBLICA BURSÁTIL</b>	<b>ENERO, FEBRERO Y MARZO 2019</b>	<b>9</b>
	<b>ABRIL 2019</b>	<b>10</b>
	<b>OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>11</b>
<b>EMISORES DE OFERTA PÚBLICA EXTRABURSÁTIL</b>	<b>ENERO 2019</b>	<b>12</b>
	<b>FEBRERO Y MARZO 2019</b>	<b>13</b>
	<b>ABRIL 2019</b>	<b>14</b>
	<b>OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>15</b>
<b>CALIFICADORAS DE RIESGO</b>	<b>ENERO, FEBRERO Y MARZO 2019</b>	<b>16</b>
	<b>OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>17</b>

# AGENTES DE BOLSA Y AGENTES DE VALORES



**Enero 2019**

**DENTRO DE LOS TRES (3) PRIMEROS  
DÍAS HÁBILES DEL MES**

Entrega de informe de fondos de inversión  
correspondiente a diciembre de 2018

Art. 10 Reglamento RMVM y Circular informativa  
RMVM-02-2018



**4<sup>to</sup>**  
trimestre

**DENTRO DE LOS VEINTE (20) DÍAS HÁBILES  
SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DEL CUARTO  
TRIMESTRE DE 2018**

Información estadística relacionada con el volumen y  
naturaleza de las operaciones realizadas en el mercado de  
valores durante el cuarto trimestre de 2018

Art. 50 literal d) LMVM y Circular informativa RMVM-02-  
2018

**Febrero 2019**

**DENTRO DE LOS TRES (3) PRIMEROS DÍAS  
HÁBILES DEL MES**

Entrega de informe de fondos de inversión correspondiente a  
enero de 2019

Art. 10 Reglamento RMVM y Circular informativa RMVM-02-  
2018



**DENTRO DE LA SEGUNDA  
QUINCENA DEL MES**

Cumplimiento de personeros y operadores  
según Resolución RMVM-002/2018  
Artos. 47 y 48 LMVM

# AGENTES DE BOLSA Y AGENTES DE VALORES



**Marzo 2019**

**DENTRO DE LOS TRES (3)  
PRIMEROS DÍAS HÁBILES DEL MES**

Entrega de informe de fondos de inversión  
correspondiente a febrero de 2019

Art. 10 Reglamento RMVM y Circular informativa RMVM-02-2018



# AGENTES DE BOLSA Y AGENTES DE VALORES



## Abril 2019

### **DENTRO DE LOS TRES (3) PRIMEROS DÍAS HÁBILES DEL MES**

Entrega de informe de  
fondos de inversión  
correspondiente a marzo de  
2019

Art. 10 Reglamento RMVM y  
Circular informativa RMVM-  
02-2018

### **DENTRO DE LOS 120 DÍAS SIGUIENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO CONTABLE 2017**

Estados financieros  
anuales auditados  
correspondientes a 2018  
Art. 50 literal a) LMVM



**1<sup>er</sup>**  
trimestre



### **DENTRO DE LOS VEINTE (20) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2019**

Información estadística relacionada con el  
volumen y naturaleza de las operaciones  
realizadas en el mercado de valores durante el  
primer trimestre de 2019

Art. 50 literal d) LMVM

## Otras Obligaciones

### **DENTRO DE CINCO (5) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES DEL CAMBIO**

Avisar del cambio de dirección de  
sus oficinas



### **DENTRO DE QUINCE (15) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL NOMBRAMIENTO**

Informar del nombramiento o  
remoción de sus administradores,  
gerentes, representantes legales y  
operadores.



### **DENTRO DE QUINCE (15) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES A MODIFICACIONES**

Copias autenticadas de las  
escrituras públicas que  
documenten las modificaciones de  
su escritura social, o estatutos, y  
de las certificaciones que  
acrediten la inscripción  
provisional de tales  
modificaciones.



## Otras Obligaciones Específicas

**ANUALMENTE DEPENDIENDO DEL VENCIMIENTO  
DE LA PÓLIZA DE LA FIANZA**

Original de la póliza de fianza  
Art. 50 literal f) LMVM



## Enero, febrero y marzo de 2019

### **DENTRO DE LOS CINCO (5) PRIMEROS DÍAS HÁBILES DEL MES**

1. Informe mensual relativo al monto de la emisión.
2. Informe del órgano de fiscalización sobre los pasivos contingentes.
3. Informe de hechos relevantes.  
Artículo 40 literales e) y f) LMVM,  
Circular informativa RMVM-01-2018



**Abril 2019**

**DENTRO DE LOS CINCO (5) PRIMEROS  
DÍAS HÁBILES DEL MES**

1. Informe mensual relativo al monto de la emisión.
2. Informe del órgano de fiscalización sobre los pasivos contingentes.
3. Informe de hechos relevantes.  
Artículo 40 literales e) y f) LMVM,  
Circular informativa RMVM-01-2018



**DENTRO DE LOS VEINTE (20)  
DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL  
VENCIMIENTO DEL PRIMER  
TRIMESTRE DE 2019**

Balance general y estado de pérdidas y ganancias correspondiente al primer trimestre de 2019.

Art. 40 literal a) LMVM

## Otras obligaciones

### **DENTRO DE LOS TREINTA (30) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES A LA CELEBRACIÓN DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA ANUAL DE LA ENTIDAD**

1. Estados financieros anuales con informe de auditor externo.
2. Informe anual del órgano de administración a los accionistas.

Artículo 40 literales b) y d) LMVM



### **DENTRO DE LOS TREINTA (30) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES A LA INSCRIPCIÓN PROVISIONAL**

Copia autenticada de cualquier instrumento de modificación de la escritura social o estatutos.

Artículo 40 literal c) LMVM

## Enero 2019

### **DENTRO DE LOS CINCO (5) PRIMEROS DÍAS HÁBILES DE CADA MES**

1. Informe mensual relativo al monto de la emisión.
  2. Informe del órgano de fiscalización sobre los pasivos contingentes.
  3. Informe de hechos relevantes.
- Artículo 40 literales e) y f) LMVM y Circular informativa RMVM-03-2018



### **DENTRO DE LOS DIEZ (10) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DE DICIEMBRE 2018**

En caso existiera, actualización de la calificación de riesgo  
Artículo 24 numeral 1, Reglamento RMVM



### **DENTRO DE LOS DIEZ (10) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DEL MES**

Informe sobre los valores colocados y el monto captado.  
Artículo 24 numeral 6, Reglamento RMVM

### **DENTRO DE LOS DIEZ (10) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DE DICIEMBRE 2018**

Declaración relacionada con contingencias, aspectos de control de la emisora y existencia litigios o demandas.  
Artículo 24 numerales 2, 3 y 4., Reglamento RMVM

## Febrero y marzo de 2019

### **DENTRO DE LOS CINCO (5) PRIMEROS DÍAS HÁBILES DE CADA MES**

1. Informe mensual relativo al monto de la emisión.
2. Informe del órgano de fiscalización sobre los pasivos contingentes.
3. Informe de hechos relevantes.  
Artículo 40 literales e) y f) LMVM y  
Circular informativa RMVM-03-2018



### **DENTRO DE LOS DIEZ (10) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DE CADA MES**

Informe sobre los valores colocados y el monto captado.

Artículo 24 numeral 6, Reglamento RMVM

## Abril 2019

### **DENTRO DE LOS CINCO (5) PRIMEROS DÍAS HÁBILES DEL MES**

1. Informe mensual relativo al monto de la emisión.
2. Informe del órgano de fiscalización sobre los pasivos contingentes.
3. Informe de hechos relevantes.

Artículo 40 literales e) y f) LMVM y  
Circular informativa RMVM-03-2018

### **DENTRO DE LOS VEINTE (20) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2019**

Balance general y estado de  
pérdidas y ganancias  
correspondiente al primer  
trimestre de 2019.

Art. 40 literal a) LMVM



### **DENTRO DE LOS DIEZ (10) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL VENCIMIENTO DEL MES**

Informe sobre los valores  
colocados y el monto captado.

Artículo 24 numeral 6,  
Reglamento RMVM

## Otras obligaciones

### **DENTRO DE DIEZ (10) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL CAMBIO**

Cambio de los Directores o Administradores, del Gerente General o del que haga sus veces, y de los principales ejecutivos indicando sus cargos, incluyendo el nombre, apellido y profesión

Artículo 24 numeral 5,  
Reglamento RMVM



### **DENTRO DE LOS TREINTA (30) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES A LA CELEBRACIÓN DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA ANUAL DE LA ENTIDAD**

1. Estados financieros anuales con informe de auditor externo.
  2. Informe anual del órgano de administración a los accionistas.
- Artículo 40 literales b) y d) LMVM



### **DENTRO DE LOS TREINTA (30) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES A LA INSCRIPCIÓN PROVISIONAL**

Copia autenticada de cualquier instrumento de modificación de la escritura social o estatutos.

Artículo 40 literal c) LMVM



**Enero, febrero y marzo 2019**

**DURANTE EL PRIMER  
TRIMESTRE DE 2019**

Declaración jurada sobre el cumplimiento de las disposiciones  
contenidas en su Reglamento.

Artículo 21 Reglamento de Entidades  
Calificadoras de Riesgo



## Otras obligaciones

### **DENTRO DE TRES (3) DÍAS HÁBILES POSTERIORES A LA NOTIFICACIÓN AL EMISOR**

Informe del resultado de la calificación otorgada a emisores o valores.

Artículo 17 del Reglamento de Entidades Calificadoras de Riesgo

### **DENTRO DE QUINCE (15) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES A LA MODIFICACIÓN**

Documentación de modificaciones de escritura pública y de nombramientos o remoción de personeros y miembros del Comité de Calificación.

Artículo 4 literales b) y d) del Reglamento de Entidades Calificadoras de Riesgo

El libro de actas debe estar foliado y sellado por el Registro.

Artículo 13 del Reglamento de Entidades Calificadoras de Riesgo.



### **DENTRO DE CINCO (5) DÍAS HÁBILES SIGUIENTES AL CAMBIO**

Comunicar el cambio de dirección de sus oficinas.

Artículo 4 literal c) del Reglamento de Entidades Calificadoras de Riesgo

**ANUALMENTE**  
Original de la póliza de fianza.  
Artículo 4 literal e) del Reglamento de Entidades Calificadoras de Riesgo