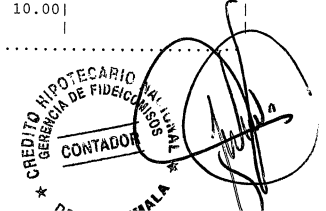


111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			21,581,482.08
1111	ACTIVO DISPONIBLE		21,483,668.67	
1111.02	BANCOS	2,263,969.50		
1111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	615,620.72		
1111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	615,620.72		
1111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	615,620.72		
1111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	1,648,348.78		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,648,348.78		
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,648,348.78		
1111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	19,219,699.17		
1111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	19,219,699.17		
1111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	19,219,699.17		
1111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	19,219,699.17		
112	ACTIVO EXIGIBLE		76,725.28	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	76,725.28		
112.0102	INTERESES	76,725.28		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,568.57		
112.0102.0102	10-113-015043-0 FIDEICOMISO FONACON	1,568.57		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	75,156.71		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	75,156.71		
114	OTROS ACTIVOS		21,088.13	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	21,088.13		
114.0101	SEGUROS	1,479.58		
114.0103	TELEFONIA	3,708.55		
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	15,900.00		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			91,018.50
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		91,018.50	
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	91,018.50		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	53,670.00		
123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	9,175.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	27,530.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES			51,721.71
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		51,721.71	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	51,721.71		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	27,964.82		
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,586.34		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	15,778.47		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	392.08		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	392.08		
31	PASIVO CORRIENTE			21,620,778.87
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		11,509.18	11,509.18
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	3,836.65		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	3,836.65		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	7,672.53		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	7,672.53		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	7,672.53		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			118,033,862.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		119,545,120.78	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	119,545,120.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		-1,511,258.30	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-1,511,258.30		
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-1,511,258.30		
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	-1,511,258.30		
52	RESULTADOS			-96,479,625.55
521	RESULTADOS POR APLICAR		-96,479,625.55	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-96,479,625.55		
521.0102	PERDIDAS	-96,479,625.55		
521.0102.10	AÑO 2,007	-1,484,165.95		
521.0102.11	AÑO 2,008	-2,110,136.42		
521.0102.12	AÑO 2,009	-14,006,497.47		
521.0102.13	AÑO 2,010	-22,369,561.98		
521.0102.14	AÑO 2,011	-17,266,283.22		
521.0102.15	AÑO 2,012	-6,791,340.97		
521.0102.16	AÑO 2,013	-7,686,942.33		
521.0102.17	AÑO 2,014	-5,361,051.59		
521.0102.18	AÑO 2,015	-6,042,750.69		
521.0102.19	AÑO 2,016	-5,535,757.67		
521.0102.20	AÑO 2,017	-141,788.98		
521.0102.21	AÑO 2,018	-3,876,639.06		
521.0102.22	AÑO 2,019	-3,782,284.37		
521.0102.23	AÑO 2,020	-24,424.85		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			55,032.76
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			21,620,778.87
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			14.00
811	DOCUMENTOS Y VALORES		4.00	
811.01	DOCUMENTOS	2.00		
811.0101	ESCRITURAS	2.00		
811.02	VALORES	2.00		
811.0203	CERTIFICADOS DE DEPOSITOS	2.00		
811.0203.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2.00		
812	FORMAS IMPRESAS		10.00	
812.01	CHEQUES		10.00	


VAN AL FOLIO 775




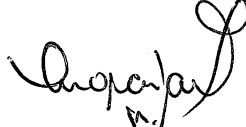
VIENEN DEL FOLIO 774				
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	10.00		
812.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	10.00		
812.0101.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	10.00		
82	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			244.00
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		244.00	
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	238.00		
822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	122.00		
822.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	7.00		
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.00		
822.0206	EQUIPO DE COMUNICACIONES	13.00		
822.0208	EQUIPO DE COMPUTO	82.00		
822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.00		
822.03	INTANGIBLES	6.00		
822.0301	SOFTWARE	6.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA			77,847.60
831	DOCUMENTOS		77,847.60	
831.02	CONTRATOS	77,847.60		
831.0202	CONTRATOS FONACON	77,842.60		
831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
831.0202.05	PROYECTOS FONACON 2019	17,842.60		
831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	5.00		
831.0203.01	PROYECTOS 2015	2.00		
831.0203.02	PROYECTOS 2016	1.00		
831.0203.03	PROYECTOS 2019	2.00		
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-78,105.60
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-78,105.60	
899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-78,105.60		


EL INFRASCRITO PERITO CONTADOR, DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS, DE EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA, INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA -SAT-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2021 PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*

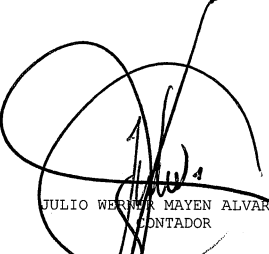
GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2021.

  
 SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE




  
 LUISA GUISELA MORAN ZARCO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



  
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 PERITO CONTADOR

Julio Werner Mayen Alvarado  
 Perito Contador  
 Reg. No. 1800390-7



LUISA GUISELA MORAN ZARCO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

6	PRODUCTOS			82,822.41
61	INGRESOS CORRIENTES			82,822.41
611	INTERESES		82,822.41	
611.01	DEPOSITOS	2,673.10		
611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,568.57		
611.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,568.57		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	1,568.57		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	1,104.53		
611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,104.53		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,104.53		
611.02	INVERSIONES	80,149.31		
611.0201	PLAZO FIJO	80,149.31		
	<b>TOTAL PRODUCTO</b>			<b>82,822.41</b>
7	GASTOS	.00		27,789.65
71	GASTOS CORRIENTES			27,789.65
711	FUNCIONAMIENTO		27,789.65	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	25,915.45		
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	399.18		
711.0101.03	TELEFONÍA	399.18		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	25,516.27		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	3,057.79		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	14,061.26		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	10,000.00		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	4,061.26		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	4,061.26		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	8,397.22		
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	115.00		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	8,282.22		
711.08	OTROS GASTOS	1,874.20		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1,874.20		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,874.20		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	928.11		
711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	155.85		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	779.31		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.93		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	10.93		
	<b>TOTAL GASTO</b>			<b>27,789.65</b>
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<b>55,032.76</b>

EL INFRASCrito PERITO CONTADOR DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD, DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS DE EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA -SAT-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021 PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \*FONACON\*

Guatemala, 02 DE FEBRERO DE 2021.

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE



*[Handwritten signature]*



LUISA GUIZALA MORAN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

*[Handwritten signature]*

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR




Julio Werner Mayen Alvarado  
 Perito Contador  
 Reg. No. 1800390-7

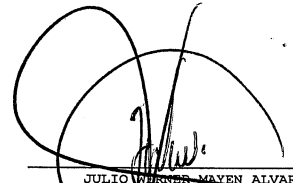
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \*  
FONACON\*

FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021.  
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VARIACION	TOTALES
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
1	ACTIVO		
11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)		
112	ACTIVO EXIGIBLE		
112.01	CUENTAS POR COBRAR		
112.0102	INTERESES		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,089,873.51	✓
3	PASIVO		
31	PASIVO CORRIENTE		
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	(45,411.38)	✓
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
311.0302.01	ISR RENTAS DE CAPITAL	(108,987.36)	✓
314	FONDOS DE TERCEROS		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		
314.0201	ISR RETENIDO	(3,242.79)	✓
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON	1,104.53	✓
611.02	INVERSIONES		
611.0201	PLAZO FIJO	4,992.60	✓
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(10,000.00)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(224.61)	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	(115.00)	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(609.69)	
	SUB TOTAL		927,379.81
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
111	ACTIVO DISPONIBLE		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	(955,336.06)	
	SUB TOTAL		(955,336.06)
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
	SUB TOTAL		-
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		(27,956.25)
<b>RESUMEN</b>			
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(27,956.25)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,263,969.50

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

  
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR

  
LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN


  
Julio Werner Mayen Alvarado  
Perito Contador  
Reg. No. 1800390-7

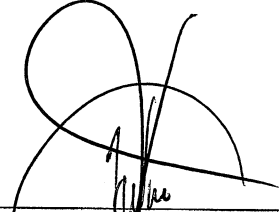
  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

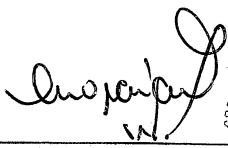
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES		SALDO AL 31/01/2021
			DEBE	HABER	
	<b>PATRIMONIO</b>				
(+)	51 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	118,033,862.48			118,033,862.48
	511 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	119,545,120.78			119,545,120.78
	511.01 PATRIMONIO ASIGNADO				
	511.0101 FONDOS DE GOBIERNO				
	511.0101.05 FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78			119,545,120.78
	513 DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(1,511,258.30)			(1,511,258.30)
	513.01 PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
	513.0101 FONDOS DE GOBIERNO				
	513.0101.01 TRASLADO DE FONDOS	(1,511,258.30)			(1,511,258.30)
(+)	52 RESULTADOS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
	521 RESULTADOS POR APLICAR				
	521.0101 PRODUCTOS	-			-
	521.0102 PERDIDAS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
	521.0102.10 AÑO 2,007	(1,484,165.95)			(1,484,165.95)
	521.0102.11 AÑO 2,008	(2,110,136.42)			(2,110,136.42)
	521.0102.12 AÑO 2,009	(14,006,497.47)			(14,006,497.47)
	521.0102.13 AÑO 2,010	(22,369,561.98)			(22,369,561.98)
	521.0102.14 AÑO 2,011	(17,266,283.22)			(17,266,283.22)
	521.0102.15 AÑO 2,012	(6,791,340.97)			(6,791,340.97)
	521.0102.16 AÑO 2,013	(7,686,942.33)			(7,686,942.33)
	521.0102.17 AÑO 2,014	(5,361,051.59)			(5,361,051.59)
	521.0102.18 AÑO 2,015	(6,042,750.69)			(6,042,750.69)
	521.0102.19 AÑO 2,016	(5,535,757.67)			(5,535,757.67)
	521.0102.20 AÑO 2,017	(141,788.98)			(141,788.98)
	521.0102.21 AÑO 2,018	(3,876,639.06)			(3,876,639.06)
	521.0102.22 AÑO 2,019	(3,782,284.37)			(3,782,284.37)
	521.0102.23 AÑO 2,020	(24,424.85)			(24,424.85)
(+)	RESULTADO DEL EJERCICIO				55,032.76
	6 PRODUCTOS	-		82,822.41	82,822.41
	7 GASTOS	-	27,789.65		(27,789.65)
	<b>TOTALES</b>	<b>21,554,236.93</b>	<b>27,789.65</b>	<b>82,822.41</b>	<b>21,609,269.69</b>

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

  
 SARA ESMERALDA LOPEZ HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE

  
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

  
 LUISA GUISELA MORAN ZARCENO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Julio Werner Mayen Alvarado  
 Perito Contador  
 Reg. No. 1800390-7

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS



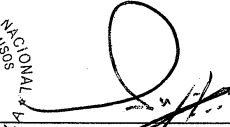
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

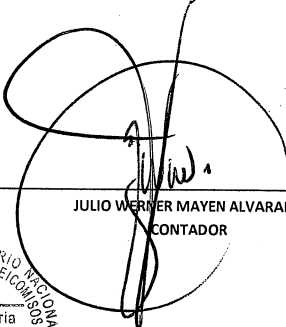
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
 CONCILIACIÓN BANCARIA  
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN  
 AL 31 DE ENERO DE 2021

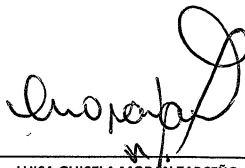
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 31 DE ENERO DE 2021</b>				<b>1,648,348.78</b>	<b>1,648,348.78</b>
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M			-	
S/M	S/M			-	
(-) Depósitos (en tránsito)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M			-	
S/M	S/M			-	
(-) Notas de Débito (pendientes de operar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M			-	
S/M	S/M			-	
<b>TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....</b>				<b>1,648,348.78</b>	<b>1,648,348.78</b>
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor	
<b>Total Cheques en circulación .....</b>					
<b>Total Saldo Conciliado .....</b>				<b>1,648,348.78</b>	<b>1,648,348.78</b>

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

HECHO POR:   
 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:   
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

  
 LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



# Estado de Cuenta

Fecha: 1/02/21  
Hora: 8:07:34  
Página: 1  
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

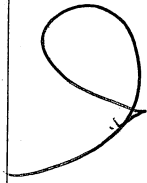
Del: 1/ 1/2021

Al: 31/ 1/2021

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,682,037.17		
01/01/2021	NCAH 10763	.00	592,381.49 ✓	2,274,418.66	N.CREDITO INT.PLAZO FIJO	900 542 10346
01/01/2021	NCAH 10764	.00	391,206.80 ✓	2,665,625.46	N.CREDITO INT.PLAZO FIJO	900 542 10346
04/01/2021	NCAH 276	.00	1,791.22 ✓	2,667,416.68	N.CREDITO INT.PLAZO FIJO	099 2791 1409
04/01/2021	PACA 275	.00	7,264,363.11	9,931,779.79	CREDITO CAPITAL CANCEL. INVERS	099 2791 1409
04/01/2021	CH01 1690	8,219,699.17 ✓	.00	1,712,080.62	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	099 3090 1510
06/01/2021	CH01 1689	5,732.14 ✓	.00	1,706,348.48	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	099 1905 1116
11/01/2021	ND 287	10,000.00 ✓	.00	1,696,348.48	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1552
13/01/2021	NDE1 89488885	3,242.79 ✓	.00	1,693,105.69	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONAL	185 9996 1619
14/01/2021	ND 492	5.00	.00	1,693,100.69	NOTA DE DÉBITO POR SERVICIO	913 1460 1513
14/01/2021	DEPM 13647027	.00	5.00	1,693,105.69	DEPOSITO MONETARIO	099 3090 1641
15/01/2021	ND 287	45,635.99	.00	1,647,469.70	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1542
21/01/2021	NDE1 64436846	115.00	.00	1,647,354.70	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONAL	185 9996 1533
31/01/2021	INTE 27406	.00	1,104.53	1,648,459.23	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 1951 5908
31/01/2021	ISR 27407	110.45	.00	1,648,348.78	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 1951 5908
----- ULTIMA LINEA -----						




Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,682,037.17	8,284,540.54	8	8,250,852.15	6	1,648,348.78	1,733,994.19



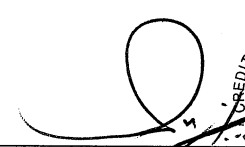
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

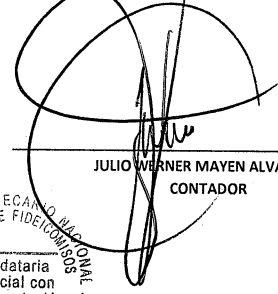
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
 CONCILIACIÓN BANCARIA  
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 CUENTA DE AHORRO NO. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS  
 AL 31 DE ENERO DE 2021

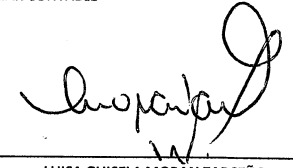
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 31 DE ENERO DE 2021</b>				<b>615,620.72</b>	<b>615,620.72</b>
<b>(+) Depósitos en Tránsito (pendientes)</b>					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M		-	
<b>(+) Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)</b>					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M		-	
<b>(-) Notas de Débito (pendientes de contabilizar)</b>					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M		-	
<b>TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....</b>				<b>615,620.72</b>	<b>615,620.72</b>
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>					
Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor	
--	--	--		--	
--	--	--		--	
<b>Total Cheques en circulación .....</b>				-	
<b>Total Saldo Conciliado .....</b>				<b>615,620.72</b>	<b>615,620.72</b>

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

HECHO POR:  **SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ**  
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:  **JULIO WERNER MAYEN ALVARADO**  
 CONTADOR

 **LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO**  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

**CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL**  
**GERENCIA DE FIDEICOMISOS**  
**AUXILIAR CONTABLE**

**CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL**  
**GERENCIA DE FIDEICOMISOS**  
**CONTADOR**

**CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL**  
**GERENCIA DE FIDEICOMISOS**  
**Mandatario Especial con Representación**



# Estado de Cuenta

Fecha: 1/02/21  
 Hora: 8:19:45  
 Página: 1  
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5



Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/ 1/2021

Al: 31/ 1/2021

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	615,620.72		
 						

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Actual	Saldo Promedio

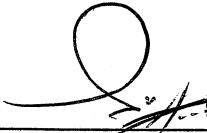


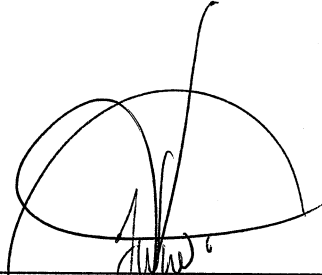
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1


CERTIFICACION CONTABLE

El Infrascrito Perito Contador, del Departamento de Contabilidad de la Gerencia de Fideicomisos de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, inscrito en la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, con número de registro, un millón ochocientos mil trescientos noventa guión siete (1,800,390-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, el fideicomiso, obtuvo ingresos en concepto de intereses en la cuenta monetaria del El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, número 02-113-016565-7 Fideicomiso Fonacon Minfin, la cantidad de un mil ciento cuatro quetzales con cincuenta y tres centavos (Q. 1,104.53). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no se obtuvo ingresos, ambas correspondiente al mes de enero de 2021.

Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, a dos días de febrero de dos mil veintiuno.

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
GUATEMALA

  
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA  
Julio Werner Mayen Alvarado  
Perito Contador  
Reg. No. 1800390-7

  
LUIZA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
GUATEMALA

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENERO DE 2,021**

**NOTA NÚMERO 1**

**ASPECTOS GENERALES.**

El Fideicomiso fue constituido inicialmente con el fiduciario Banco del Café, S.A., según escritura de constitución número 408 del 01 de diciembre de 1997. En escritura 58 del 25 de mayo de 2007 se realizó la modificación del fiduciario, determinándose como tal, al banco El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.

**OBJETIVO DEL FIDEICOMISO:**

De conformidad con la escritura de constitución, los fines del Fideicomiso son: financiamiento de proyectos orientados a la conservación de la naturaleza y los recursos naturales de la República de Guatemala, especialmente aquellos espacios geográficos establecidos en los Artículos siete (7) y ocho (8) de la Ley de Áreas Protegidas y sus reformas y, dentro de estas, con particular énfasis en los parques nacionales y otras áreas especiales ubicadas dentro de la Reserva de la Biosfera Maya; asimismo, la sostenibilidad financiera de la conservación de la naturaleza.

**NOTA NÚMERO 2.**

**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**BASES DE PRESENTACIÓN**


La base contable del fideicomiso está determinada por lo dispuesto en las cláusulas de la escritura de constitución, reconociendo sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

**DEPRECIACIONES**


Los bienes que integran esta cuenta se deprecian por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta. El cálculo de la depreciación se realiza en base a la fecha de la factura que ampara la compra del bien. No se asigna valor residual alguno a los bienes, cuando se encuentran depreciados en su totalidad se trasladan a cuentas de orden con el valor de un Quetzal.

**PRESTACIONES LABORALES**

No se reconocen prestaciones laborales de ningún tipo, en virtud que todo el personal está contratado por honorarios, proporcionando factura contable para el reconocimiento del gasto.

  
Sara Esmeralda López Hernández  
Auxiliar Contable



  
Julio Werner Mayén Alvarado  
Contador  
Julio Werner Mayén Alvarado  
Perito Contador  
Reg. No. 1800390-7



**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENERO DE 2,021**

**MATERIA TRIBUTARIA**

Se encuentra inscrito en la Superintendencia de Administración tributaria con el número 1209524-9, en el Régimen sobre Utilidades de Actividades Lucrativas.

**NOTA NÚMERO 3:**

**UNIDAD MONETARIA**

Los estados financieros y registros contables del fideicomiso, están expresados en quetzales, moneda oficial de la República de Guatemala, de acuerdo con el Decreto No.17-2002 del Congreso de la República "Ley Monetaria" en donde se establece que la unidad monetaria se denomina "Quetzal" y el símbolo monetario se representa con la letra "Q".

**NÚMERO 4:**

**CUENTAS POR COBRAR (INTERESES)**

En esta cuenta se registran intereses devengados por inversiones a plazo fijo y la cuenta de ahorros.

**NOTA NÚMERO 5:**

**COMISIONES POR PAGAR**

En esta cuenta se registran las comisiones que se encuentra pendientes de pagar al fiduciario por las inversiones de los plazos fijos que actualmente tiene constituidas el fideicomiso.

**NOTA NÚMERO 6:**

**I.S.R. RENTAS CAPITAL**

En esta cuenta se registran las provisiones mensuales del impuesto por pagar sobre los intereses devengados por las inversiones a plazo fijo e intereses de la cuenta de ahorros.


**NOTA NÚMERO 7:**

**I.S.R. RETENIDO**

En esta cuenta se registran las retenciones del Impuesto Sobre la Renta de los pagos realizados.

  
Sara Esmeralda López Hernández  
Auxiliar Contable



  
Julio Werner Mayén Alvarado  
Contador  
Julio Werner Mayén Alvarado  
Perito Contador  
Reg. No. 1800390-7



FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENERO DE 2,021

**NOTA NÚMERO 8:**  
**CUENTAS DE RESULTADOS**

Los productos corresponden a intereses generados por las cuentas de ahorro, depósitos monetarios e inversiones a plazo fijo.

Los gastos corresponden a honorarios por administración, servicios técnicos y profesionales, pago de proyectos y gastos administrativos, entre otros.

**NOTA NO. 9**  
**CUENTAS DE ORDEN**

Se tiene la política de registrar en cuentas de orden los bienes o valores que no afectan la situación financiera reflejada en los estados financieros. Dentro de estos se tienen los siguientes:

**Bienes y valores propios en custodia:** Está integrada por la escritura de constitución y sus modificaciones, certificados de depósitos a plazo fijo, formas en blanco de cheques.

**Propiedad, planta y equipo e intangibles:** En esta cuenta se registran, con valor de un quetzal, los activos fijos totalmente depreciados.

**Contratos:** Registro de los contratos de los proyectos del fideicomiso.



Sara Esmeralda López Hernández  
Auxiliar Contable



Julio Werner Mayén Alvarado  
Contador

Julio Werner Mayén Alvarado  
Perito Contador

Req. No. 1800390-7




INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/01/2021


822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Departamento: Contabilidad

FECHA INICIAL DE OPERACION		POLIZA	CONCEPTO	VALOR EN QUETZALES	
DIA	MES AÑO				
Se registran los Activos que se encuentran totalmente depreciados, según detalle:					
31/12/2015		274	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH505256, MOTOR HH0914, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR GRIS, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505256, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1023 A FAVOR DE CANELLA, S.A.	187,649.00	1.00
31/12/2015		274	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH509541, MOTOR HK9372, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR VERDE, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH509541, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1025 A FAVOR DE CANELLA, S.A.	187,649.00	1.00
31/12/2015		274	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH505574, MOTOR HK8025, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR VERDE, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505574, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1026 A FAVOR DE CANELLA, S.A.	187,649.00	1.00
24/07/2020		84	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, CHASIS MPATFS85HBT100458, MOTOR HN1081, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR BLANCO, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBT100458, USO PARTICULAR.	187,649.00	1.00
Total.....				187,649.00	1.00
				750,596.00	
<b>TOTAL</b>				<b>Q</b>	<b>4.00</b>

  
 \* CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL \*  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 AUXILIAR CONTABLE  
 GUATEMALA

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE

  
 \* CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL \*  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 CONTADOR  
 DE GUATEMALA

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR