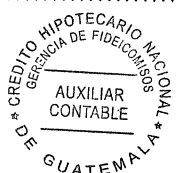
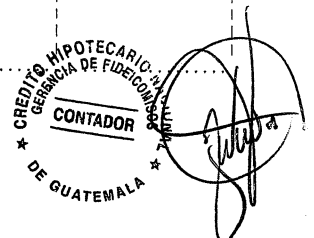


111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			21,633,535.89
111	ACTIVO DISPONIBLE		21,464,015.70	
111.02	BANCOS	2,244,316.53		
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	615,620.72		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	615,620.72		
111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	615,620.72		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	1,628,695.81		
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,628,695.81		
111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,628,695.81		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	19,219,699.17		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	19,219,699.17		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	19,219,699.17		
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	19,219,699.17		
112	ACTIVO EXIGIBLE		150,285.06	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	150,285.06		
112.0102	INTERESES	150,285.06		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	2,985.34		
112.0102.0102	10-113-015043-0 FIDEICOMISO FONACON	2,985.34		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	147,299.72		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	147,299.72		
114	OTROS ACTIVOS		19,235.13	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	19,235.13		
114.0103	TELEFONIA	3,335.13		
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	15,900.00		
112	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			91,018.50
1123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		91,018.50	
1123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	91,018.50		
1123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	53,670.00		
1123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	9,175.00		
1123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	27,530.00		
1123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
1123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES			53,399.67
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		53,399.67	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	53,399.67		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,788.25		
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,727.11		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	16,482.36		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	401.95		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	401.95		
	TOTAL ACTIVO			21,671,154.72
31	PASIVO CORRIENTE			22,940.02
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		22,551.13	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	7,522.62		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	7,522.62		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	15,028.51		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	15,028.51		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	15,028.51		
314	FONDOS DE TERCEROS		388.89	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	388.89		
314.0201	ISR RETENIDO	388.89		
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			93,977.77
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			21,671,154.72
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		

VAN AL FOLIO 780




[Handwritten signature]




VIENEN DEL FOLIO	779				
1812		FORMAS IMPRESAS		10.00	
1812.01		CHEQUES	10.00		
1812.0101		CHEQUES ORDINARIOS	10.00		
1812.0101.01		CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	10.00		
1812.0101.0102		02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	10.00		
182		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			244.00
1822		ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		244.00	
1822.02		MAQUINARIA Y EQUIPO	238.00		
1822.0202		EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	122.00		
1822.0204		EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	7.00		
1822.0205		EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.00		
1822.0206		EQUIPO DE COMUNICACIONES	13.00		
1822.0208		EQUIPO DE COMPUTO	82.00		
1822.0209		OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.00		
1822.03		INTANGIBLES	6.00		
1822.0301		SOFTWARE	6.00		
183		OTROS VALORES EN CUSTODIA			60,002.00
1831		DOCUMENTOS		60,002.00	
1831.02		CONTRATOS	60,002.00		
1831.0202		CONTRATOS FONACON	60,000.00		
1831.0202.01		PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
1831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR	2.00		
1831.0203.01		PROYECTOS 2015	2.00		
189		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-60,260.00
1899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-60,260.00	
1899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-60,260.00		

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 SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2021.

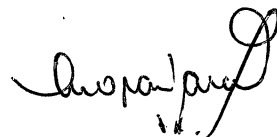

 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
 AUXILIAR CONTABLE



 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE
 GUATEMALA


 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR

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


 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR
 DE GUATEMALA

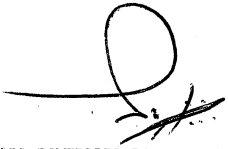

 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN


 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 Mandataria Especial con Representación
 GUATEMALA C.A.

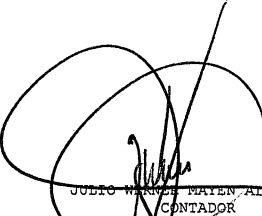
16	PRODUCTOS			157,322.98
161	INGRESOS CORRIENTES			157,322.98
1611	INTERESES		157,322.98	
1611.01	DEPOSITOS	5,030.66		
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	2,985.34		
1611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2,985.34		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	2,985.34		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	2,045.32		
1611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2,045.32		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	2,045.32		
1611.02	INVERSIONES	152,292.32		
1611.0201	PLAZO FIJO	152,292.32		
	TOTAL PRODUCTO			157,322.98
17	GASTOS	.00		63,345.21
171	GASTOS CORRIENTES			62,292.87
1711	FUNCIONAMIENTO		62,292.87	
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	58,740.71		
1711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	1,552.23		
1711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	197.05		
1711.0101.02	AGUA	159.70		
1711.0101.03	TELEFONÍA	1,085.48		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	110.00		
1711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	300.00		
1711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	300.00		
1711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	56,888.48		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	4,537.37		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	27,747.23		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	20,000.00		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	7,747.23		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	7,747.23		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	15,847.28		
1711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	115.00		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	15,732.28		
1711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	8,711.10		
1711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	45.50		
1711.08	OTROS GASTOS	3,552.16		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	3,552.16		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,552.16		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	1,751.54		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	296.62		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	1,483.20		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	20.80		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	20.80		
172	GASTOS NO CORRIENTES			1,052.34
1721	OTROS GASTOS		1,052.34	
1721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,052.34		
	TOTAL GASTO			63,345.21
	RESULTADO DEL EJERCICIO			93,977.77

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 28 DE FEBRERO 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 MARZO DE 2021.

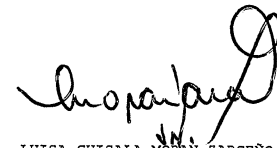

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE




JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR



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


LUISA GUISALA MORAN ZARCO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN





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

FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras expresadas en quetzales)


CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION			
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)	
313.01	INGRESOS POR APLICAR		
313.0101	CUENTAS POR LIQUIDAR		
314	FONDOS DE TERCEROS		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		
314.0201	ISR RETENIDO	(2,853.90)	
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON	2,045.32	
611.02	INVERSIONES		
611.0201	PLAZO FIJO	4,992.60	
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS		
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	(197.05)	
711.0101.02	AGUA	(159.70)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(312.88)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(110.00)	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES		
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	(300.00)	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(20,000.00)	
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	(703.77)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(8,711.10)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(45.50)	
721	OTROS GASTOS		
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,052.34)	
	SUB TOTAL		907,726.84
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			
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)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
	SUB TOTAL		
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		(47,609.22)
RESUMEN			
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(47,609.22)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,244,316.53

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2,021


SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE




JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR



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

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 28 DE FEBRERO DE 2021

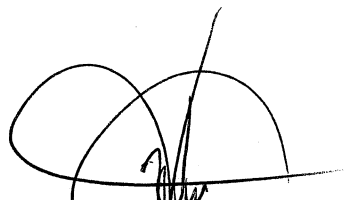
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES		SALDO AL 28/02/2021
			DEBE	HABER	
	PATRIMONIO				
(+)	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				93,977.77
	6 PRODUCTOS	-		157,322.98	157,322.98
	7 GASTOS	-	63,345.21		(63,345.21)
	TOTALES	21,554,236.93	63,345.21	157,322.98	21,648,214.70

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2,021

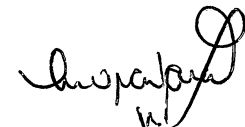

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

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


LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación
GUATEMALA



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

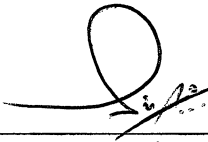
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
 CONCILIACIÓN BANCARIA
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
 AL 28 DE FEBRERO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 28 DE FEBRERO DE 2021					1,628,695.81	1,628,695.81
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)						
Fecha	No. Documento	Descripción			Valor	
S/M	S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M	S/M		-	
(-) Depósitos (en tránsito)						
Fecha	No. Documento	Descripción			Valor	
S/M	S/M	S/M	S/M		-	
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		-	
S/M	S/M	S/M	S/M		-	
TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....					1,628,695.81	1,628,695.81
CHEQUES EN CIRCULACION						
Fecha	Cheque No.	Beneficiario			Valor	
					-	
Total Cheques en circulación						
Total Saldo Conciliado					1,628,695.81	1,628,695.81

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2,021

HECHO POR:

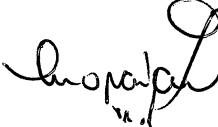

 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
 AUXILIAR CONTABLE



REVISADO POR:


 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR





LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN





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 28 DE FEBRERO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 28 DE FEBRERO DE 2021				615,620.72	615,620.72
(+) Depósitos en Tránsito (pendientes)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M			-	
S/M	S/M			-	
(+) Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M			-	
S/M	S/M			-	
(-) Notas de Débito (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M			-	
S/M	S/M			-	
TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....				615,620.72	615,620.72
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor	
--	--	--		--	
--	--	--		--	
Total Cheques en circulación				-	-
Total Saldo Conciliado				615,620.72	615,620.72

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2,021

HECHO POR:

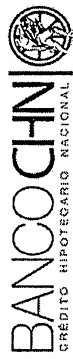
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandatario Especial con Representación
GUATEMALA C.A.

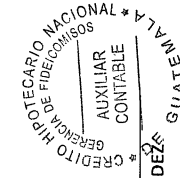


EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

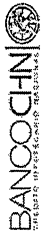
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA * FONACON*
CUADRO DE INVERSIONES
AL 28 DE FEBRERO DE 2021

NO.	FECHA DE INVERSIÓN	VENCIMIENTO	PLAZO EN DÍAS	INSTITUCIÓN FINANCIERA	TIPO DE INVERSIÓN	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSIÓN	TASA DE INTERÉS	TOTAL INTERESES DEL MES
1	01/02/2021	01/01/2022	335	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	5.00%	42,191.78
2	01/02/2021	03/01/2022	337	BANCO CHN	PLAZO FIJO	26121	30-099-004604-3	8,219,699.17	4.75%	29,951.23
TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES								19,219,699.17		72,143.01

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2,021



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE



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*
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINIFIN
DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2021

(CIFRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	SALDO AL 31 DE ENERO DE 2021		Credito	Saldo Actual
				Debito	Saldo total		
1	09/02/2021	NDEI 99072824	EMPRESA ELECTRICA GUATEMALTECA, S.A.			361.25	1,647,987.53
2	09/02/2021	ADMI 187100	WILLIAMS HERNANDEZ REYES			110.00	1,647,877.53
3	09/02/2021	ADMI 216100	ADRIAN JOSUE GALVEZ MORALES			596.52	1,647,341.01
4	10/02/2021	ND 287	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA			10,000.00	1,637,341.01
5	11/02/2021	DEPM 13647715	FIDEICOMISO FONACON			15.02	1,637,356.03
6	12/02/2021	NDEI 636877	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.			118.02	1,637,238.01
7	12/02/2021	NDEI 658878	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.			477.18	1,636,760.83
8	12/02/2021	ADMI 267103	CENTRO TÁCTICO DE SEGURIDAD, PROTECCIÓN Y TECNOLOGÍA DE GUATEMALA, S.A.			8,322.21	1,628,438.62
9	17/02/2021	NDEI 658890	EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA, EMPAGUA.			244.02	1,628,194.60
10	17/02/2021	ADMI 238108	ADRIAN JOSUE GALVEZ MORALES			45.50	1,628,149.10
11	17/02/2021	ADMI 181108	ELEVA SAMAYOA LETONA			300.00	1,627,849.10
12	28/02/2021	ISR 28325	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, S.A.T.			94.08	1,627,755.02
13	28/02/2021	INTE 28324	FIDEICOMISO FONACON			940.79	1,628,695.81
				SALDO AL 28 DE FEBRERO DE 2021		20,608.78	1,628,695.81

GUATEMALA, 02 DE MARZO DE 2021

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR



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 novecientos cuarenta quetzales con setenta y nueve centavos (Q. 940.79). 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 febrero de 2021.

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



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE



JULIO WERNER MAYÉN ALVARADO
CONTADOR



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

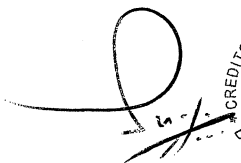
La base contable del fideicomiso está determinada por lo dispuesto en las cláusulas de la escritura de constitución, reconociendo sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

DEPRECIACIONES

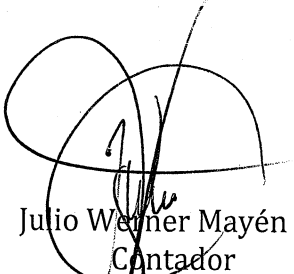
Los bienes que integran esta cuenta se deprecian por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta. El cálculo de la depreciación se realiza en base a la fecha de la factura que ampara la compra del bien. No se asigna valor residual alguno a los 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
Punto 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, FEBRERO 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:

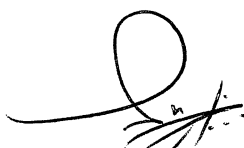
I.S.R. RENTAS CAPITAL

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, FEBRERO 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 Lopez Hernández
Auxiliar Contable




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



INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 28/02/2021

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

Departamento: Contabilidad

FECHA INICIAL DE OPERACION DIA MES AÑO	POLIZA	CONCEPTO	VALOR EN QUETZALES	
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.....			750,596.00	
TOTAL				4.00

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR