

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\*  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 784

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			
1111	ACTIVO DISPONIBLE		21,570,737.58	21,852,428.22
1111.02	BANCOS	2,351,038.41		
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	1,735,417.69		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,735,417.69		
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,735,417.69		
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		231,726.25	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	231,726.25		
112.0102	INTERESES	231,726.25		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	4,553.91		
112.0102.0102	10-113-015043-0 FIDEICOMISO FONACON	4,553.91		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	227,172.34		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	227,172.34		
114	OTROS ACTIVOS		49,964.39	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	49,964.39		
114.0101	SEGUROS	31,128.44		
114.0103	TELEFONIA	2,935.95		
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	15,900.00		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		91,018.50	91,018.50
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			
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		55,257.42	55,257.42
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI			
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	55,257.42		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	29,699.90		
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,882.96		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	17,261.67		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	412.89		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	412.89		
	TOTAL ACTIVO			21,888,189.30
31	PASIVO CORRIENTE			37,374.87
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		34,776.15	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR			
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	11,603.52		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	11,603.52		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	23,172.63		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	23,172.63		
314	FONDOS DE TERCEROS			
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	2,598.72		
314.0201	ISR RETENIDO	2,598.72		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			118,279,528.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		119,790,786.78	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO			
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	119,790,786.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,790,786.78		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		-1,511,258.30	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE			
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			
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES			
521.0102	PERDIDAS	-96,479,625.55		
521.0102.10	AÑO 2,007	-96,479,625.55		
521.0102.11	AÑO 2,008	-1,484,165.95		
521.0102.12	AÑO 2,009	-2,110,136.42		
521.0102.13	AÑO 2,010	-14,006,497.47		
521.0102.14	AÑO 2,011	-22,369,561.98		
521.0102.15	AÑO 2,012	-17,266,283.22		
521.0102.16	AÑO 2,013	-6,791,340.97		
521.0102.17	AÑO 2,014	-7,686,942.33		
521.0102.18	AÑO 2,015	-5,361,051.59		
521.0102.19	AÑO 2,016	-6,042,750.69		
521.0102.20	AÑO 2,017	-5,535,757.67		
521.0102.21	AÑO 2,018	-141,788.98		
521.0102.22	AÑO 2,019	-3,876,639.06		
521.0102.23	AÑO 2,020	-3,782,284.37		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			50,911.50
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			21,888,189.30
181	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			13.00
1811	DOCUMENTOS Y VALORES		4.00	
1811.01	DOCUMENTOS			
1811.0101	ESCRITURAS	2.00		
1811.02	VALORES	2.00		
1811.0203	CERTIFICADOS DE DEPOSITOS	2.00		

VAN AL FOLIO 785

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS

AUXILIAR  
CONTABLE

*[Handwritten signature]*

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandataria  
Especial con  
Representación


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

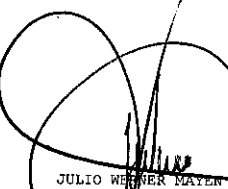
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1  
 FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE MARZO DE 2021  
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

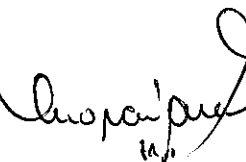
VIENEN DEL FOLIO	784				
811.0203.01		CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2.00		
812		FORMAS IMPRESAS		9.00	
812.01		CHEQUES			
812.0101		CHEQUES ORDINARIOS	9.00		
812.0101.01		CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	9.00		
812.0101.0102		02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	9.00		
82		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			
822		ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS			244.00
822.02		MAQUINARIA Y EQUIPO		244.00	
822.0202		EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	238.00		
822.0204		EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	122.00		
822.0205		EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.00		
822.0206		EQUIPO DE COMUNICACIONES	4.00		
822.0208		EQUIPO DE COMPUTO	13.00		
822.0209		OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	82.00		
822.03		INTANGIBLES	10.00		
822.0301		SOFTWARE	6.00		
83		OTROS VALORES EN CUSTODIA	6.00		
831		DOCUMENTOS			411,902.00
831.02		CONTRATOS		411,902.00	
831.0202		CONTRATOS FONACON	411,902.00		
831.0202-01		PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR	2.00		
831.0203.01		PROYECTOS 2015	2.00		
831.0210		FONACON			
831.0210.01		SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	351,900.00		
831.0210.0101		AÑO 2,021	203,400.00		
831.0210.02		ADMINISTRATIVOS	203,400.00		
831.0210.0201		AÑO 2,021	148,500.00		
89		CONTRA CUENTAS DE ORDEN	148,500.00		
899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-412,159.00	-412,159.00
899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-412,159.00		

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 SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021.

  
 SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE

  
 JULIO WELMER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

  
 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
 MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

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\*  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 786

16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			239,759.16
1611	INTERESES			239,759.16
1611.01	DEPOSITOS		239,759.16	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	7,594.22		
1611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	4,553.91		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	4,553.91		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	3,040.31		
1611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	3,040.31		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	3,040.31		
1611.02	INVERSIONES	232,164.94		
1611.0201	PLAZO FIJO	232,164.94		
	TOTAL PRODUCTO			239,759.16
17	GASTOS			188,847.66
171	GASTOS CORRIENTES	.00		187,795.32
1711	FUNCIONAMIENTO		187,795.32	
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES			
1711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	174,434.41		
1711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	3,069.87		
1711.0101.02	AGUA	581.43		
1711.0101.03	TELEFONÍA	159.70		
1711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	2,036.74		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	72.00		
1711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	220.00		
1711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	116.00		
1711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	116.00		
1711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	54,650.00		
1711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	49,500.00		
1711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	3,000.00		
1711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	2,150.00		
1711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	1,300.00		
1711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	1,300.00		
1711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	22,900.00		
1711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	300.00		
1711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	7,800.00		
1711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	14,800.00		
1711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	8,800.00		
1711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	6,000.00		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	92,398.54		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	8,914.81		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	41,828.13		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	30,000.00		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	11,828.13		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	11,828.13		
1711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	24,090.90		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	115.00		
1711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	23,975.90		
1711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	17,422.20		
1711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	142.50		
1711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	7,951.00		
1711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,630.00		
1711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	455.00		
1711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	6,175.00		
1711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	1,321.00		
1711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	300.00		
1711.08	OTROS GASTOS	1,021.00		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	5,409.91		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,409.91		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	5,409.91		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	2,663.19		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	452.47		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2,262.51		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	31.74		
172	GASTOS NO CORRIENTES	31.74		
1721	OTROS GASTOS			1,052.34
1721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,052.34	
	TOTAL GASTO	1,052.34		188,847.66
	RESULTADO DEL EJERCICIO			50,911.50

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 MARZO DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

Guatemala, 05 DE ABRIL DE 2021.

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ  
AUXILIAR CONTABLE  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
DE GUATEMALA

LUISA GUIBALA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
DE GUATEMALA

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
DE GUATEMALA  
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 MARZO 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	
114	OTROS ACTIVOS		
114.01	GASTOS ANTICIPADOS		
114.0101	SEGUROS	(31,128.44)	
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	(644.07)	
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	3,040.31	
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	(581.43)	
711.0101.02	AGUA	(159.70)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(864.96)	
711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	(72.00)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(220.00)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN		
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	(116.00)	
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS		
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	(49,500.00)	
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	(3,000.00)	
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(2,150.00)	
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	(1,300.00)	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES		
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	(300.00)	
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(7,800.00)	
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS		
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	(8,800.00)	
711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	(6,000.00)	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	(4,377.44)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(30,000.00)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(224.61)	
VAN			796,269.03

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
GUATEMALA

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

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
GUATEMALA

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 MARZO DE 2021  
(Cifras expresadas en quetzales)

VIENEN			796,269.03
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	(115.00)	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(803.27)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(17,422.20)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(142.50)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(455.00)	
711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	(6,175.00)	
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	(300.00)	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(1,021.00)	
721	OTROS GASTOS	-	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,052.34)	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>768,782.72</b>
	<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)	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>(955,336.06)</b>
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	-	
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	245,666.00	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>245,666.00</b>
	<b>TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE EFECTIVO</b>		<b>59,112.66</b>
	<b>RESUMEN</b>		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		59,112.66
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,351,038.41

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR



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


LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN




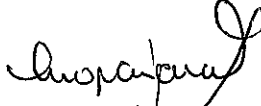
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES		SALDO AL 31/03/2021
			DEBE	HABER	
	<b>PATRIMONIO</b>				
(+)	51 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	118,033,862.48			118,279,528.48
	511 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	119,545,120.78			119,790,786.78
	511.01 PATRIMONIO ASIGNADO				
	511.0101 FONDOS DE GOBIERNO				
	511.0101.05 FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		245,666.00	119,790,786.78
	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				50,911.50
	6 PRODUCTOS	-			239,759.16
	7 GASTOS	-	188,847.66	239,759.16	(188,847.66)
	<b>TOTALES</b>	<b>21,554,236.93</b>	<b>188,847.66</b>	<b>485,425.16</b>	<b>21,850,814.43</b>

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021

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

  
JULIO WEYLER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
GUATEMALA

  
LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
Mandataria Especial con Representación  
Reg. No. 1800390-7  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
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 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

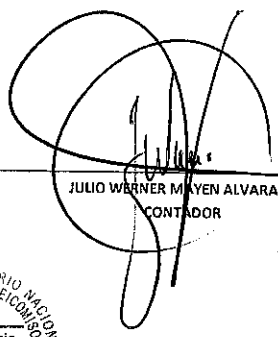
CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE MARZO DE 2021				1,735,417.69	1,735,417.69
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
(-) Depósitos (en tránsito)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
(-) Notas de Débito (pendientes de operar)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS				1,735,417.69	1,735,417.69
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor		
			-		
Total Cheques en circulación					
Total Saldo Conciliado				1,735,417.69	1,735,417.69

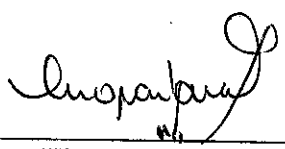
GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021

HECHO POR:

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

  
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR

  
LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

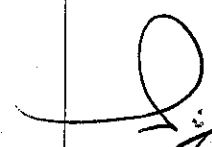



# Estado de Cuenta

Fecha: 5/04/21  
Hora: 7:48:39  
Página: 1  
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7  
Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657 Del: 1/ 3/2021 Al: 31/ 3/2021  
Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN  
Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,628,695.81		
05/03/2021	NDE1 702	13,800.00	.00	1,614,895.81	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1601
10/03/2021	ND 287	10,000.00	.00	1,604,895.81	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1029
11/03/2021	NDE1 794931	384.38	.00	1,604,511.43	N/D INTERNET EBANKING MON/QUE	185 9996 1249
11/03/2021	NDE1 112	4,800.00	.00	1,599,711.43	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1253
11/03/2021	NDE1 648313	442.08	.00	1,599,269.35	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1253
11/03/2021	NDE1 648315	110.00	.00	1,599,159.35	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1253
11/03/2021	ADMI 322103	116.00	.00	1,599,043.35	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 311103	97.00	.00	1,598,946.35	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 303103	8,322.21	.00	1,590,624.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 372103	2,150.00	.00	1,588,474.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 227103	110.00	.00	1,588,364.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 334103	3,076.00	.00	1,585,288.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	NDE1 77334349	388.89	.00	1,584,899.25	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONAL	185 9996 1618
15/03/2021	ADMI 227107	4,000.00	.00	1,580,899.25	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
18/03/2021	CH01 1691	35,505.88	.00	1,545,393.37	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	102 2719 1530
19/03/2021	ADMI 395111	6,175.00	.00	1,539,218.37	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
19/03/2021	ADMI 349111	3,000.00	.00	1,536,218.37	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
19/03/2021	ADMI 362111	72.00	.00	1,536,146.37	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
19/03/2021	ADMI 324111	47,290.17	.00	1,488,856.20	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
31/03/2021	ISR 1274	99.50	.00	1,488,756.70	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 12621
31/03/2021	INTE 1273	.00	994.99	1,489,751.69	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 12621
31/03/2021	NCAH 215	.00	245,666.00	1,735,417.69	NOTA DE CREDITO EN CUENTA MN	902 2759 8363
----- ULTIMA LINEA -----						

  
  
 AUXILIAR CONTABLE  
 DE GUATEMALA

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,628,695.81	139,939.11	20	246,660.99	2	1,735,417.69	1,562,020.74





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 MARZO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

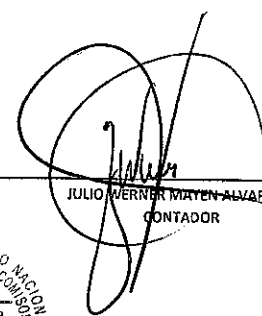
CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 31 DE MARZO DE 2021</b>					615,620.72	615,620.72
<b>(+) Depósitos en Tránsito (pendientes)</b>						
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor		
S/M	S/M	S/M		-		
S/M	S/M	S/M		-		
<b>(+) Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)</b>						
Fecha	No. Documento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

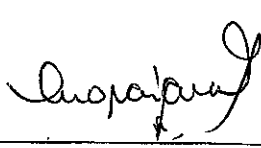
GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021

HECHO POR:

  
 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

  
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

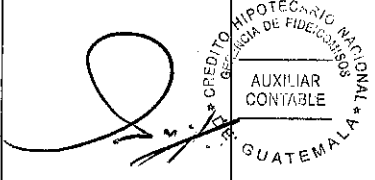
  
 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



# Estado de Cuenta

Fecha: 5/04/21  
 Hora: 7:49:22  
 Página: 1  
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5  
 Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835 Del: 1/ 3/2021 Al: 31/ 3/2021  
 Nombre: FIDELICOMISO FONACON-PROYECTOS  
 Dirección: 7 AVENIDA 22-77

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

Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Actual	Saldo Promedio



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 31 DE MARZO DE 2021

NO.	FECHA DE INVERSIÓN	VENCIMIENTO	PLAZO EN DIAS	INSTITUCION FINANCIERA	TIPO DE INVERSIÓN	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSIÓN	TASA DE INTERÉS	TOTAL INTERESES DEL MES
1	02/01/2021	01/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	5.00%	46,712.33
2	04/01/2021	03/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	26121	30-099-004604-3	8,219,699.17	4.75%	33,160.29
<b>TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES</b>								<b>19,219,699.17</b>		<b>79,872.62</b>

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

FIDECOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO MONETARIO PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPÓSITOS MONETARIOS NO. 02-113-016565-7 FIDECOMISO FONACON MINFIN  
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021  
(CIFRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Debitos	Credito	Saldo Actual
<b>SALDO AL 28 DE FEBRERO DE 2021</b>							
1	05/03/2021	NDEL 102	ESTUARDO MARCO TULO VASQUEZ MUÑOZ / EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	* DÉBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES DE AUDITORÍA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. 01-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA SERIE OBEI002 NO. 98037803. POR Q. 7,800.00 / * DÉBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES DE CONSULTORÍA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. 02-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA SERIE OBEI002 NO. 31807739. POR Q. 6,000.00	Q13,800.00		Q1,614,895.81
2	10/03/2021	ND 127	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	PAGO DE HONORARIOS AL CHH CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021.	Q13,000.00		Q1,601,895.81
3	11/03/2021	NDEL 794931	EMPRESA ELÉCTRICA DE GUATEMALA, S.A.	DÉBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORÍA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. 03-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA 11016350 2325764725.	Q384.38		Q1,601,511.43
4	11/03/2021	NDEL 112	VICTOR ENRIQUE ESQUIVEL SANDOVAL	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO DE TELEFONÍA, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 17 DE ENERO AL 16 DE FEBRERO DE 2021, DE LA LÍNEA 2233-7154, FACTURA SERIE C4E288 NO. 184904734.	Q4,800.00		Q1,596,711.43
5	11/03/2021	NDEL 648313	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO DE TELEFONÍA, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 17 DE ENERO AL 16 DE FEBRERO DE 2021, DE LA LÍNEA 2233-7154, FACTURA SERIE D1025310 NO. 3578721956.	Q447.08		Q1,596,264.35
6	11/03/2021	NDEL 648315	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	DÉBITO POR REINTEGRO PAGO DE IMPRESIÓN DE 116 COUPONES EN DOMINACIÓN DE Q. 100.00, CANJEABLES POR COMBUSTIBLE, SEGÚN FACTURA SERIE 794E1827 NO. 32654445.	Q110.00		Q1,596,154.35
7	11/03/2021	ADMI 322103	UNO GUATEMALA, S.A.	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO DE PARQUEO, DURANTE LOS DÍAS 12, 19, 21 Y 25 DE FEBRERO 2021, SEGÚN FACTURA SERIE B NO. 72251, EMITIDA POR OSCAR REINE PINZON PALENCIA Y FACTURAS SERIE F NOS.: 705495, 707517, 708172 Y 709075, EMITIDAS POR INVERSIONES Y SERVICIOS COMERCIALES, S.A.	Q316.00		Q1,595,838.35
8	11/03/2021	ADMI 311103	OSCAR REINE PINZON PALENCIA / POR INVERSIONES Y SERVICIOS COMERCIALES, S.A.	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO DE VIBRANCA, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021, SEGÚN FACTURA SERIE B392E409 NO. 3828135032.	Q97.00		Q1,595,741.35
9	11/03/2021	ADMI 309103	CENTRO TÁCTICO DE SEGURIDAD, PROTECCIÓN Y TECNOLOGÍA DE GUATEMALA, S.A.	DÉBITO POR PAGO DE LICENCIA TIPO ZOOM PRO, PARA USO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DEL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURA SERIE A8557400 NO. 1154828462.	Q8,322.11		Q1,587,419.24
10	11/03/2021	ADMI 372103	WENDY ELIZABETH BARRIENTOS QUEZADA / BITEGRO	DÉBITO POR PAGO DE LICENCIA TIPO ZOOM PRO, PARA USO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DEL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURA SERIE A8557400 NO. 1154828462.	Q2,150.00		Q1,585,269.24
11	11/03/2021	ADMI 227103	WILLIAMS HERNÁNDEZ REYES	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO DE MAQUINARIA PARA LAS INSTALACIONES DEL FIDECOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2021, SEGÚN FACTURA SERIE A NO. 7244.	Q110.00		Q1,585,159.24
12	11/03/2021	ADMI 334103	CARLOS EDUARDO CASTILLO PÉREZ	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO MAJOR PARA VEHÍCULO TIPO PICK UP, MARCA ISUZU D-MAX, PLACAS P-677FDW, PROPIEDAD DEL FONACON, SEGÚN FACTURA SERIE A NO. 39.	Q3,076.00		Q1,582,083.24
13	11/03/2021	NDEL 77334349	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	REGISTRO DE PAGO DE ISR RETENIDO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2021, SEGÚN FORMULARIO SAT-1331 30.577 834 3 49	Q388.89		Q1,581,694.35
14	15/03/2021	ADMI 227107	JUAN PABLO GONZÁLEZ CORTÉZ	DÉBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO DE SERVICIOS TÉCNICOS CONTABLES PARA EL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURA SERIE PRODEFO NO. 344938382.	Q4,000.00		Q1,577,694.35
15	18/03/2021	CHOL 1891	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	DÉBITO POR PAGO DE RENOVACIÓN DE PÓLIZA DE SEGURO DE VEHÍCULOS, PROPIEDAD DEL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURA SERIE 87234598 NO. 2857389540.	Q35,505.88		Q1,542,188.47
16	19/03/2021	ADMI 395111	LIBERTADOR EQUIPO DE OFICINA, S.A.	DÉBITO POR COMPRA DE 3 TONER, 10 CARTUCHOS TRICOLOR Y 10 CARTUCHOS NEGROS POR Q. 185.00 CADA UNO, PARA USO DEL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURA SERIE A NO. 106667.	Q6,175.00		Q1,536,013.47
17	19/03/2021	ADMI 309111	REPRESENTACIONES BIALUKA, S.A.	DÉBITO POR PAGO DE SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE IMPRESORA MULTIFUNCIONAL PARA USO DEL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURA SERIE 8621A9518 NO. 1533785553.	Q3,000.00		Q1,533,013.47
18	19/03/2021	ADMI 302111	TRANSPORTE, EMPAQUET Y ALMACÉN, S.A.	DÉBITO DE REINTEGRO POR PAGO DE SERVICIO DE MENSajería VIA TERRESTRE, SEGÚN FACTURAS: *SERIE 56264278 NO. 2063328553, Y *SERIE CAD75824 NO. 2438694060.	Q72.00		Q1,532,841.47
19	19/03/2021	ADMI 334111	IAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A.	DÉBITO POR SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE BIEN INAJERABLE PARA USO DE LAS OFICINAS DEL FIDECOMISO, SEGÚN FACTURAS: *SERIE F002382Z NO. 342325584, *SERIE 3007809 NO. 308949564, *SERIE 71109685 NO. 73566298.	Q37,298.17		Q1,495,543.30
20	31/03/2021	ISR 1274	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	DÉBITO POR PAGO DE ISR RENTAS DE CAPITAL, SOBRE LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA MONETARIA DEL FIDECOMISO, DURANTE EL MES DE MARZO DE 2021.	Q89.50		Q1,488,753.80
21	31/03/2021	INTE 1273	FONACON	CREDITO POR LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA MONETARIA DEL FIDECOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021.		Q984.99	Q1,489,738.79
22	31/03/2021	NCAH 215	FONACON	CREDITO DE APOORTE AL PATRIMONIO FIDECOMETRO POR PARTE DEL MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, SEGÚN RECIBO DE ACORDÓN NO. H-808140.		Q245,666.00	Q1,735,404.79
<b>SALDO AL 31 DE MARZO DE 2021</b>							

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL \* GUATEMALA \*  
GERENCIA DE FIDECOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
SARA ESPERANZA GÓMEZ HERNÁNDEZ  
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL \* GUATEMALA \*  
GERENCIA DE FIDECOMISOS  
CONTADOR  
JULIO WENDY MATEO ALVARADO



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 noventa y cuatro quetzales con noventa y nueve centavos (Q. 994.99). 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 marzo de 2021.

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

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR  
Julio Werner Mayen Alvarado  
Perito Contador  
Reg. No. 1800390-7



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, MARZO 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**


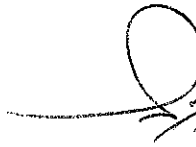
La base contable del fideicomiso está determinada por lo dispuesto en las cláusulas de la escritura de constitución, reconociendo sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

**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.


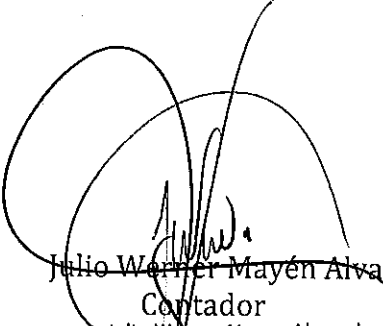
**PRESTACIONES LABORALES**

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.



AUXILIAR  
CONTABLE

Sara Esmeralda López Hernández  
Auxiliar Contable



CONTADOR

Julio Werner Mayén Alvarado  
Contador  
Verito 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, MARZO 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:**

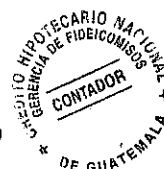
**I.S.R. RETENIDO**

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  
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, MARZO 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  
Perito Contador  
Reg. No. 1800390-7







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

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

INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/03/2021

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

Departamento: Contabilidad

FECHA INICIAL DE OPERACION DÍA - 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.....			<u>750,595.00</u>
TOTAL			q 4.00

*SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ*  
 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR CONTABLE  
 GUATEMALA

*JULIO WERNER MAYEN ALVARADO*  
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR  
 GUATEMALA