

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*
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 724

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			20,719,709.65
1111	ACTIVO DISPONIBLE		20,300,515.83	
1111.02	BANCOS	2,036,152.72		
1111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	599,329.59		
1111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	599,329.59		
1111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	599,329.59		
1111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	1,436,823.13		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,436,823.13		
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,436,823.13		
1111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	18,264,363.11		
1111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	18,264,363.11		
1111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	18,264,363.11		
1111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	18,264,363.11		
112	ACTIVO EXIGIBLE		362,248.94	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	362,248.94		
112.0102	INTERESES	362,248.94		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	5,944.15		
112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	5,944.15		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	356,304.79		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	356,304.79		
114	OTROS ACTIVOS		56,944.88	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	56,944.88		
114.0101	SEGUROS	28,703.77		
114.0103	TELEFONIA	2,441.11		
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	25,800.00		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			110,033.50
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		110,033.50	
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	110,033.50		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	62,250.00		
123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	9,175.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	37,965.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES			51,393.76
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		51,393.76	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	51,393.76		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	27,789.18		
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	6,198.77		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	17,111.03		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	294.78		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	294.78		
	TOTAL ACTIVO			20,778,349.39
31	PASIVO CORRIENTE			51,070.93
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		51,070.93	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	14,846.03		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	14,846.03		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	36,224.90		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	36,224.90		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	36,224.90		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			118,178,266.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		118,689,524.78	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	118,689,524.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	118,689,524.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	118,689,524.78		
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			-96,455,200.70
521	RESULTADOS POR APLICAR		-96,455,200.70	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-96,455,200.70		
521.0102	PERDIDAS	-96,455,200.70		
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		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			4,212.68
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			20,778,349.39
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			16.00
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		12.00	
812.01	CHEQUES	12.00		
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	12.00		

VAN AL FOLIO 725

[Handwritten signature]
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
ANEXILIA
CONTABLE

[Handwritten signature]
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación
GUATEMALA, G.A.

[Handwritten signature]
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR


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 CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

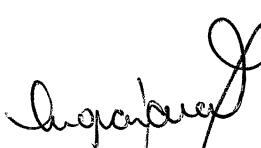
FOLIO No. 725


VIENEN DEL FOLIO	724				
812.0101.01		CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	12.00		
812.0101.0102		02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	12.00		
82		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			232.00
822		ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		232.00	232.00
822.02		MAQUINARIA Y EQUIPO	226.00		
822.0202		EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	111.00		
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	81.00		
822.0209		OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.00		
822.03		INTANGIBLES	6.00		
822.0301		SOFTWARE	6.00		
83		OTROS VALORES EN CUSTODIA			126,217.76
831		DOCUMENTOS		126,217.76	
831.02		CONTRATOS	126,217.76		
831.0202		CONTRATOS FONACON	126,200.76		
831.0202.01		PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
831.0202.05		PROYECTOS FONACON 2019	66,200.76		
831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR	17.00		
831.0203.01		PROYECTOS 2015	2.00		
831.0203.02		PROYECTOS 2016	5.00		
831.0203.03		PROYECTOS 2019	10.00		
89		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-126,465.76
899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-126,465.76	
899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-126,465.76		

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 30 DE ABRIL DE 2020 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, 05 DE MAYO DE 2020


MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE


LUISA GUISELA MORAN ZARCO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN


JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

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

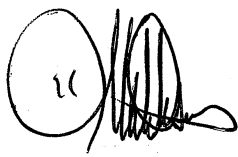
EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 726

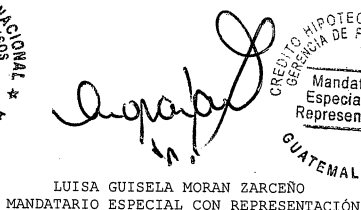
6	PRODUCTOS			374,470.92
61	INGRESOS CORRIENTES			374,470.92
611	INTERESES		374,470.92	
611.01	DEPOSITOS			
611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	12,415.23		
611.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	5,944.15		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	5,944.15		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	6,471.08		
611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	6,471.08		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	6,471.08		
611.02	INVERSIONES	362,055.69		
611.0201	PLAZO FIJO	362,055.69		
	TOTAL PRODUCTO			374,470.92
7	GASTOS		.00	370,258.24
71	GASTOS CORRIENTES			367,991.79
711	FUNCIONAMIENTO		367,991.79	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	355,819.68		
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	5,363.82		
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	1,670.09		
711.0101.02	AGUA	335.20		
711.0101.03	TELEFONÍA	3,138.53		
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	220.00		
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	3,120.75		
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	3,120.75		
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	49,500.00		
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	49,500.00		
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	550.00		
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	550.00		
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	175,125.00		
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	45,375.00		
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	129,750.00		
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	129,750.00		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	122,160.11		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	11,763.66		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	55,067.82		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	40,000.00		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	15,067.82		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	15,067.82		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	37,447.13		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	37,447.13		
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	17,424.00		
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	457.50		
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,948.30		
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1,193.30		
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	1,193.30		
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,180.00		
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,180.00		
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	575.00		
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	60.00		
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	515.00		
711.08	OTROS GASTOS	9,223.81		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	9,223.81		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	9,223.81		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	4,329.45		
711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	608.31		
711.0803.0206	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	48.58		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	4,194.80		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	42.67		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	42.67		
72	GASTOS NO CORRIENTES			2,266.45
721	OTROS GASTOS		2,266.45	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,266.45		
	TOTAL GASTO			2,266.45
	RESULTADO DEL EJERCICIO			4,212.68

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 30 DE ABRIL DE 2020 PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *FONACON*

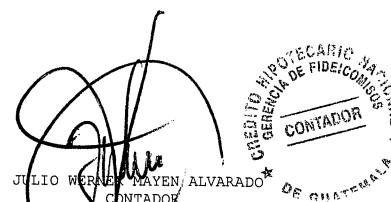
GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020


MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE




LUISA GUISELA MORAN ZARCERO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN




JULIO WERNHER MAYEN ALVARADO
CONTADOR



Julio Wernher 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 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
112.0102	INTERESES	-	
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	-	
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,046,644.67	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	-	
114.0101	SEGUROS	(28,703.77)	
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	(25,000.00)	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	-	
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	(40,255.58)	
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(104,664.45)	
313.01	INGRESOS POR APLICAR	-	
313.0101	CUENTAS POR LIQUIDAR	-	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	-	
314.0201	ISR RETENIDO	(1,882.24)	
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	-	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	6,471.08	
611.02	INVERSIONES	-	
611.0201	PLAZO FIJO	5,750.90	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	(1,670.09)	
711.0101.02	AGUA	(335.20)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(1,646.76)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(220.00)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	-	
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	(3,120.75)	
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	-	
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	(49,500.00)	
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	(550.00)	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	-	
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(45,375.00)	
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	(129,750.00)	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	(7,397.88)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(40,000.00)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	-	
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(221.79)	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(1,222.23)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(17,424.00)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(457.50)	
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	-	
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	(1,193.30)	
711.0206	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	-	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(480.00)	
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	(60.00)	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(515.00)	
721	OTROS GASTOS	-	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,566.45)	
	SUB TOTAL		555,654.66
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	-	
111.0301.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	(2,073,419.84)	
	SUB TOTAL		(2,073,419.84)
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	231,672.00	
	SUB TOTAL		231,672.00
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO		(1,286,093.18)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(1,286,093.18)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		3,322,245.90
	EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		-
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,036,152.72

GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE

LUISA GUISELA MORAN ZARCERO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

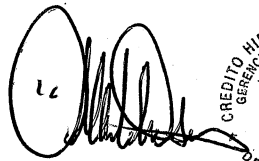
JULIO WENZEL MAYEN ALVARADO
CONTADOR

Reg. No. 1800390-7

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2020	VARIACIONES		SALDO AL 30/04/2020
			DEBE	HABER	
PATRIMONIO					
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	116,946,594.48			117,178,266.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	118,457,852.78			118,689,524.78
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	118,457,852.78	-	231,672.00	118,689,524.78
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	(96,455,200.70)	-	-	(96,455,200.70)
521	RESULTADOS POR APLICAR	(96,455,200.70)	-	-	(96,455,200.70)
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES				
521.0102	PERDIDAS				
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)
6	PRODUCTOS	-	-	374,470.92	4,212.68
7	GASTOS	-	370,258.24	-	370,258.24
TOTALES		20,491,393.78	370,258.24	606,142.92	20,727,278.46

GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020



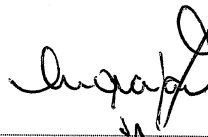
MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE





JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR

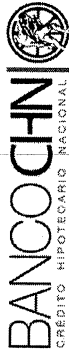




LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



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

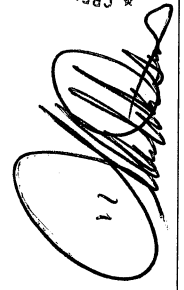


EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
CUADRO DE INVERSIONES
AL 30 DE ABRIL DE 2020

NO.	FECHA DE INVERSION	VENCIMIENTO	PLAZO EN DIAS	INSTITUCION FINANCIERA	TIPO DE INVERSION	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSION	TASA DE INTERES	TOTAL INTERESES DEL MES
1	3/01/2020	1/01/2021	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	6.00%	54,098.36
2	3/01/2020	1/01/2021	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25602	30-099-004419-9	7,264,363.11	6.00%	35,726.38
TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES								18,264,363.11		89,824.74

GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020


11

MARTITA MAGDALENA SUN CAMIEY
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*
 CONCILIACIÓN BANCARIA
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 CUENTA DE AHORRO NO. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS
 AL 30 DE ABRIL DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 30 DE ABRIL DE 2020				599,329.59	599,329.59
(+)					
Depósitos en Tránsito (pendientes)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	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	S/M	S/M		-	
(-)					
Notas de Débito (pendientes de contabilizar)					
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.....				599,329.59	599,329.59
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor	
--	--	--		--	
Total Cheques en circulación				-	-
Total Saldo Conciliado				599,329.59	599,329.59

GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020

HECHO POR:

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE



REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



Estado de Cuenta

Fecha: 5/05/20

Hora: 10:13:36

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5

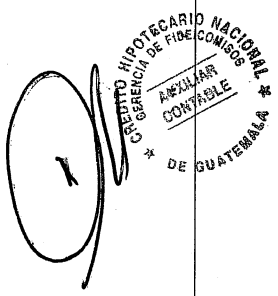
Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/ 4/2020

Al: 30/ 4/2020

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	599,329.59		
						

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


FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
 CONCILIACION BANCARIA
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
 AL 30 DE ABRIL DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

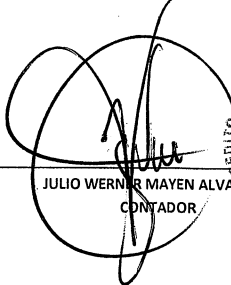
CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 30 DE ABRIL DE 2020				1,472,924.78	1,436,823.13
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M		-	
(-) Depósitos (en tránsito)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
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.....				1,472,924.78	1,436,823.13
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor	
2/04/2020	1688	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		36,101.65	
Total Cheques en circulación				36,101.65	
Total Saldo Conciliado				1,436,823.13	1,436,823.13

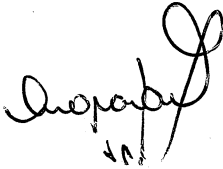
GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020

HECHO POR:


 MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:


 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR


 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



00110000000000

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CERTIFICADO DE DEPOSITO A PLAZO FIJO
NO NEGOCIABLE



7a. Av. 22-77, Zona 1 PBX: 2290-7000

GT37 CHNA 0103 0000 3009 9004 4180

No. 25601

No. de cuenta: 30-099-004418-0 Tipo de Moneda: QUETZALES

A favor de: FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA CONSERVACION DE LA NATURALEZA -FONACON-

La cantidad de: ONCE MILLONES CON 00/100
(CANTIDAD EN LETRAS)

Q11,000,000.00
(CANTIDAD EN NUMEROS)

A plazo de: 365 DIAS Fecha de vencimiento: 1 Enero 2021

Renovación automática: Cancelación al vencimiento:

Frecuencia pago de intereses: Mensual: Al vencimiento: Otro Cta: 02 113 016565 7
(ESPECIFICAR)

Capitalización de intereses: si: no:

La cantidad depositada devengará intereses del 6.00 % anual, SEIS PUNTO CERO POR CIENTO
(PORCENTAJE EN LETRAS)
pagaderos en la moneda y en los periodos completos pactados. La cancelación total y definitiva del depósito podrá efectuarse únicamente con la presentación de este documento, el cual deberá ser firmado obligadamente por el (los) titular (es) del mismo.

Este depósito queda sujeto a lo estipulado en el Reglamento de Depósitos a Plazo correspondiente y a las siguientes condiciones aceptadas por el depositante:

- a) El pago de intereses o capital, según corresponda, se efectuará el día hábil siguiente al vencimiento.
- b) En caso de que el depósito a plazo fijo se retire antes del vencimiento, el Banco reducirá la tasa pactada en la forma que establece el Reglamento.
- c) Las renovaciones automáticas se efectuarán bajo las condiciones que en esta fecha tenga el Banco en vigor para esta clase de depósitos.
- d) La tasa de interés es variable. Esta puede variar en la fecha de cada renovación.
- e) Los cheques ajenos se reciben bajo reserva usual de cobro. En caso de rechazo de los mismos, la operación quedará invalidada y se procederá de acuerdo al Reglamento.
- f) En caso de fallecimiento, interdicción o ausencia definitiva, legalmente declarado, de el (los) titular (es), los derechos que incorpora el presente certificado pasarán a favor de los beneficiarios designados por el propio titular de la cuenta.
- g) En caso de extravío del presente certificado, deberá darse aviso por escrito inmediatamente a El Crédito.

Lugar y Fecha: GUATEMALA 3 de enero de 2020

Elaborado por: DIANA MISHELL MONROY FLORES
Nombre y Firma

[Firma]
Nombre Jefatura

CERTIFICACION:
PENALIZACION POR DESINVERSION ANTICIPADA

COD. PROTECCION: 511251
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION
CLA. ST: GT37 CHNA 0103 0000 3009 9004 4180
CUENTA : 30-099-004418-0
TOTAL : Q11,000,000.00
Firma y sello de pagador

Este documento es válido únicamente por el importe impreso por la máquina validadora de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.
AH-20

Original: Cliente Copia blanca: Contabilidad Copia Rosada: Archivo

OPERADOR: 000000876 03/01/2020 15:47:46
TRX: 3700 DEPOSITO PLAZO FIJO
D: 25601

CANJE 000007,264,363.11

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA CERTIFICADO DE DEPOSITO A PLAZO FIJO NO NEGOCIABLE



7a. Av. 22-77, Zona 1 PBX: 2290-7000

GT09 CHNA 0103 0000 3009 9004 4199

No. 25602

No. de cuenta: 30-099-004419-9 Tipo de Moneda: QUETZALES

A favor de FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA CONSERVACION DE LA NATURALEZA -FONACON-

La cantidad de SIETE MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL TRESCIENTOS SESENTA Y TRES CON 11/100
(CANTIDAD EN LETRAS)

07,264,363.11
(CANTIDAD EN NUMEROS)

A plazo de 365 DIAS Fecha de vencimiento: 1 Enero 2021

Renovación automática: CANCELACIÓN AL VENCIMIENTO:

Frecuencia pago de intereses: Mensual: Al vencimiento: Otro Cta: 02 113 016565 7
(ESPECIFICAR)

Capitalización de intereses: si: no:

La cantidad depositada devengará intereses del 6.00 % anual, SEIS PUNTO CERO POR CIENTO
(PORCENTAJE EN LETRAS)
pagaderos en la moneda y en los períodos completos pactados. La cancelación total y definitiva del depósito podrá efectuarse únicamente con la presentación de este documento, el cual deberá ser firmado obligadamente por el (los) titular (es) del mismo.

Este depósito queda sujeto a lo estipulado en el Reglamento de Depósitos a Plazo correspondiente y a las siguientes condiciones aceptadas por el depositante:

- a) El pago de intereses o capital, según corresponda, se efectuará el día hábil siguiente al vencimiento.
- b) En caso de que el depósito a plazo fijo se retire antes del vencimiento, el Banco reducirá la tasa pactada en la forma que establece el Reglamento.
- c) Las renovaciones automáticas se efectuarán bajo las condiciones que en esta fecha tenga el Banco en vigor para esta clase de depósitos.
- d) La tasa de interés es variable. Esta puede variar en la fecha de cada renovación.
- e) Los cheques ajenos se reciben bajo reserva usual de cobro. En caso de rechazo de los mismos, la operación quedará invalidada y se procederá de acuerdo al Reglamento.
- f) En caso de fallecimiento, interdicción o ausencia definitiva, legalmente declarado, de el (los) titular (es), los derechos que incorpora el presente certificado pasarán a favor de los beneficiarios designados por el propio titular de la cuenta.
- g) En caso de extravío del presente certificado, deberá darse aviso por escrito inmediatamente a El Crédito.

Lugar y Fecha: GUATEMALA 3 de enero de 2020

Elaborado por: DIANA MISHELL MONROY FLORES Nombre y Firma
Nombre Jefatura: OSWALDO PEREZ CORTEZ

CERTIFICACION

PENALIZACION POR DESINVERSION ANTICIPADA

COD. PROTECCION: 421141
 FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION
 CTA. ST: GT09 CHNA 0103 0000 3009 9004 4199
 CUENTA : 30-099-004419-9
 TOTAL : 07,264,363.11
 GIROS : 00.00
 CHEQUES : 00.00
 EFECTIVO : 00.00

Este documento es válido únicamente por el importe impreso por la máquina validadora de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.
AH-20

Original: Cliente Copia blanca: Contabilidad Copia Rosada: Archivo
D: 25602

OPERADOR: 000000876 03/01/2020 15:49:44
TRX: 3700 DEPOSITO PLAZO FIJO
EFFECTIVO : 00.00
CHEQUES P.: 07,264,363.11
GIROS P.: 00.00

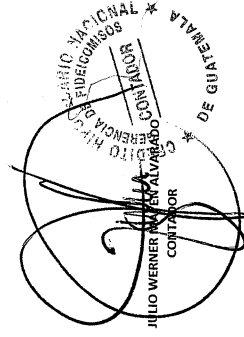
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2020

(CIFRAS EN QUETZALES)

Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Sub-total	Debito	Credito	Saldo Actual
Saldo Al 31 de Marzo de 2020							
2/04/2020	NDE1 230	MAYNOR OLIVERIO TUT SI	REINTEGRO POR PAGO DE SERVICIO DE PARQUEO UTILIZADO PARA GESTIONES DEL FIDEICOMISO, REALIZADAS LOS DIAS DEL 21 AL 23 Y DEL 27 AL 31 DE ENERO DE 2020.		111.50		1,542,058.81
3/04/2020	NDE1 83943843	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA AL 18 DE MARZO DE 2020, SEGUN CONTADOR K.17985.		680.69		1,541,378.12
3/04/2020	NDE1 516988	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7172, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE MARZO DE 2020.		118.40		1,541,260.72
3/04/2020	NDE1 516989	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7172, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE MARZO DE 2020.		510.56		1,541,142.22
13/04/2020	ND 133	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	PAGO DE HONORARIOS A EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA EN CONCEPTO DE ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE A ABRIL DE 2020.		10,000.00		1,530,637.66
15/04/2020	NDE1 18916467	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	PAGO DE RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, RETENIDO CORRESPONDIENTE AL PERIODO FISCAL DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020, SEGUN FORMULARIO SAT-No.1331.27.518 316.467.		736.61		1,529,901.05
		ESTUARDO MARCO TULO VASQUEZ MUÑOZ	SEGUNDO PAGO DEL 25% POR SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONSULTOR PARA LA EJECUCION FINANCIERA PROYECTOS FONACON, FASE 1; SEGUN CONTRATO NUMERO 03-2020-FONACON.	15,125.00			
		EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	SEGUNDO PAGO DEL 25% POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA ADMINISTRATIVA PARA EL SEGUIMIENTO DE PROYECTOS FONACON, FASE 1; SEGUN CONTRATO NUMERO 01-2020-FONACON.	14,250.00			
		VICTOR MANUEL GUDIEL CORONA	SEGUNDO PAGO DEL 25% POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA PARA LA SUPERVISION TECNICA DE PROYECTOS FONACON, FASE 1; SEGUN CONTRATO NUMERO 02-2020-FONACON.	14,000.00			
22/04/2020	NDE1 183	VICTOR EMMIO ESQUIVEL SANDOVAL	SEGUNDO PAGO DEL 25% POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA PARA LA SUPERVISION TECNICA DE PROYECTOS FONACON, FASE 1; SEGUN CONTRATO NUMERO 04-2020-FONACON.	15,000.00			
30/04/2020	INTE 26716	FONACON	INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA, CORRESPONDIENTES A ABRIL DE 2020		58,375.00		1,471,526.05
30/04/2020	ISR 26717	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	DESCUENTO DEL ISR RENTAS DE CAPITAL CORRESPONDIENTE A ABRIL DE 2020		155.42	1,554.15	1,473,080.20
Saldo Al 30 de Abril de 2020							
				70,686.18		1,554.15	1,472,924.78

GUATEMALA, 05 DE MAYO DE 2020

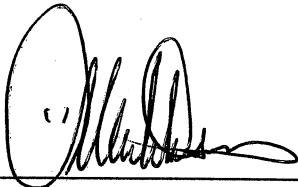

MARTITTA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE



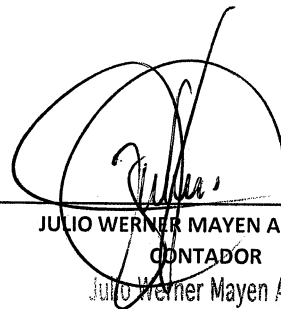
CERTIFICACION CONTABLE

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 denominado de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza, 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 quinientos cincuenta y cuatro quetzales con quince centavos (Q.1,554.15), y en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no obtuvo ingresos, ambas correspondiente al mes de abril de 2020.

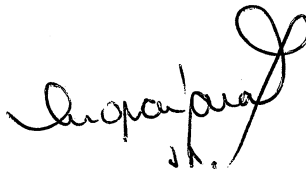
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, al día cinco de mayo de dos mil veinte.



MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
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 ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACION DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ABRIL, 2,020**

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.



Martita Magdalena Sun Camey
Auxiliar Contable



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



**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACION DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ABRIL, 2,020**

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.

NOTA NÚMERO 8:

CUENTAS DE RESULTADOS

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

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


Martita Magdalena Sun Camey
Auxiliar Contable




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



**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACION DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ABRIL, 2,020**


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:

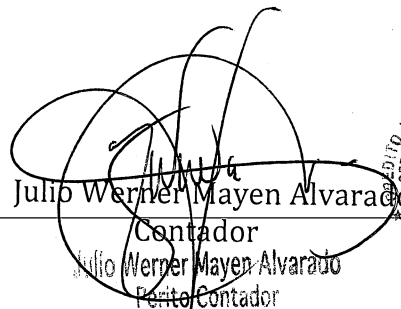
Bienes y valores propios en custodia: Está integrada por la escritura de constitución y sus modificaciones, certificados de depósitos a plazo fijo, formas en blanco de cheques.

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.



Martita Magdalena Sun Camey
Auxiliar Contable



Julio Werner Mayen Alvarado
Contador
Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador

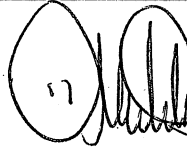


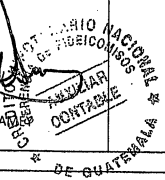
INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 30/04/2020


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.	Q 187,649.00 1.00
31/12/2015	274	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH509130, MOTOR HK7888, 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 MPATFS85HBH509130, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1024 A FAVOR DE CANELLA, S.A.	Q 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.	Q 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.	Q 187,649.00 1.00
Total.....			Q 750,596.00
TOTAL			Q 4.00


MARTITA MAGDALENA SUN CABALLERO
AUXILIAR CONTABLE




JULIO WERNER MAYER ALVARADO
CONTADOR

