

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 31 DE MAYO DE 2020
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 729

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			20,752,013.12
1111	ACTIVO DISPONIBLE		20,241,917.50	
1111.02	BANCOS	1,977,554.39		
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	1,378,224.80		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,378,224.80		
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,378,224.80		
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		456,590.72	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	456,590.72		
112.0102	INTERESES	456,590.72		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	7,467.03		
112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	7,467.03		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	449,123.69		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	449,123.69		
114	OTROS ACTIVOS		53,504.90	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	53,504.90		
114.0101	SEGUROS	25,645.98		
114.0103	TELEFONIA	2,058.92		
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		
121	(-) DEPRECIACIONES			53,692.64
1211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		53,692.64	
1211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	53,692.64		
1211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,846.58		
1211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	6,354.62		
1211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	18,185.73		
1211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	305.71		
1211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	305.71		
	TOTAL ACTIVO			20,808,353.98
31	PASIVO CORRIENTE			70,903.56
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		68,461.49	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	22,802.41		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	18,713.48		
311.0105	CUENTAS POR PAGAR	4,088.93		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	45,659.08		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	45,659.08		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	45,659.08		
314	FONDOS DE TERCEROS		2,442.07	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	2,442.07		
314.0201	ISR RETENIDO	2,442.07		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			117,178,266.48
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			14,384.64
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			20,808,353.98
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		

VAN AL FOLIO 730

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTABLE
 DE GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR
 DE GUATEMALA


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 CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)


FOLIO No. 730

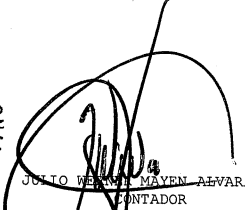
VIENEN DEL FOLIO	729				
1811.0203.01		CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2.00		
1812		FORMAS IMPRESAS		12.00	
1812.01		CHEQUES	12.00		
1812.0101		CHEQUES ORDINARIOS	12.00		
1812.0101.01		CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	12.00		
1812.0101.0102		02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	12.00		
182		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			232.00
1822		ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		232.00	
1822.02		MAQUINARIA Y EQUIPO	226.00		
1822.0202		EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	111.00		
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	81.00		
1822.0209		OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.00		
1822.03		INTANGIBLES	6.00		
1822.0301		SOFTWARE	6.00		
183		OTROS VALORES EN CUSTODIA			126,217.76
1831		DOCUMENTOS		126,217.76	
1831.02		CONTRATOS	126,217.76		
1831.0202		CONTRATOS FONACON	126,200.76		
1831.0202.01		PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
1831.0202.05		PROYECTOS FONACON 2019	66,200.76		
1831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR	17.00		
1831.0203.01		PROYECTOS 2015	2.00		
1831.0203.02		PROYECTOS 2016	5.00		
1831.0203.03		PROYECTOS 2019	10.00		
189		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-126,465.76
1899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-126,465.76	
1899.99		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 31 DE MAYO 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, 01 DE JUNIO DE 2020


MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE


HUGAL ESTALINNOVA ARAUJO
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 31 DE MAYO DE 2020
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 731

16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			470,215.11
1611	INTERESES			470,215.11
1611.01	DEPOSITOS		470,215.11	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	15,340.52		
1611.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	7,467.03		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	7,467.03		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	7,873.49		
1611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	7,873.49		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	7,873.49		
1611.02	INVERSIONES	454,874.59		
1611.0201	PLAZO FIJO	454,874.59		
	TOTAL PRODUCTO			470,215.11
17	GASTOS			455,830.47
171	GASTOS CORRIENTES	.00		453,564.02
1711	FUNCIONAMIENTO		453,564.02	
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	434,813.03		
1711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	7,435.31		
1711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	2,338.04		
1711.0101.02	AGUA	637.65		
1711.0101.03	TELEFONÍA	4,019.62		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	440.00		
1711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	3,120.75		
1711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	3,120.75		
1711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	82,500.00		
1711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	82,500.00		
1711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	550.00		
1711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	550.00		
1711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	175,125.00		
1711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	45,375.00		
1711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	129,750.00		
1711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	129,750.00		
1711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	166,081.97		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	14,821.45		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	68,935.27		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	50,000.00		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	18,935.27		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	18,935.27		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	47,021.55		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	47,021.55		
1711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	34,846.20		
1711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	457.50		
1711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,228.30		
1711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1,193.30		
1711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	1,193.30		
1711.0205	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	4,280.00		
1711.0205.03	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	4,280.00		
1711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,180.00		
1711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,180.00		
1711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	575.00		
1711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	60.00		
1711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	515.00		
1711.08	OTROS GASTOS	11,522.69		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	11,522.69		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	11,522.69		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	5,386.85		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	764.16		
1711.0803.0206	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	48.58		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	5,269.50		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	53.60		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	53.60		
172	GASTOS NO CORRIENTES			2,266.45
1721	OTROS GASTOS		2,266.45	
1721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,266.45		
	TOTAL GASTO			455,830.47
	RESULTADO DEL EJERCICIO			14,384.64

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 MAYO 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, 01 DE JUNIO DE 2020


 CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE
 DE GUATEMALA

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE


 CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 Mandataria Especial con Representación
 GUATEMALA

HUGALA ESTALINNOWA ARZUJO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN


 CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR
 DE GUATEMALA

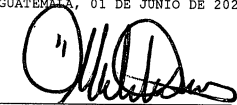
Julio Werner Mayen Alvarado
 Perito Contador
 Reg. No. 1800390-7

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 MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
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	(25,645.98)	
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)	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	-	
314.0201	ISR RETENIDO	368.76	
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	-	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	7,873.49	
611.02	INVERSIONES	-	
611.0201	PLAZO FIJO	5,750.90	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	(2,338.04)	
711.0101.02	AGUA	(637.65)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(2,145.66)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(440.00)	
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	(82,500.00)	
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	(10,455.67)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(50,000.00)	
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	(1,362.47)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(34,846.20)	
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		497,056.33
	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		(1,344,691.51)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(1,344,691.51)
	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		1,977,554.39

GUATEMALA, 01 DE JUNIO DE 2020

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTABLE
DE GUATEMALA


MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandatario Especial con Representación
HUGALA ESTALINNA ARAUCO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACION
GUATEMALA



JULIO WEBER MAYEN ALVARADO
CONTADOR
Julio Weber Mayen Alvarado
Contador
Reg. No. 1800390-7

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
DE GUATEMALA


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 31 DE MAYO DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2020	VARIACIONES		SALDO AL 31/05/2020
			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	-	-	470,215.11	14,384.64
7	GASTOS	-	455,830.47	-	470,215.11
	TOTALES	20,491,393.78	455,830.47	701,887.11	20,737,450.42


GUATEMALA, 01 DE JUNIO DE 2020


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
GUATEMALA

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
GUATEMALA

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


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación
HUGA ESTALINNOVA ARANGO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACION
GUATEMALA

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
CUADRO DE INVERSIONES
AL 31 DE MAYO 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%	55,901.64
2	3/01/2020	1/01/2021	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25602	30-099-004419-9	7,264,363.11	6.00%	36,917.26
TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES								18,264,363.11		92,818.90

GUATEMALA, 01 DE JUNIO DE 2020



(Handwritten Signature)

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
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 31 DE MAYO DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE MAYO 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, 01 DE JUNIO DE 2020

HECHO POR:

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR

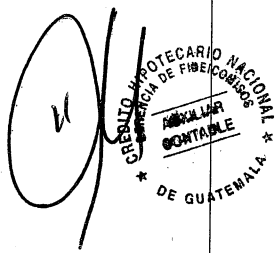
HUGA ESTALINNOWA ARAUJO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



Estado de Cuenta

Fecha: 1/06/20
 Hora: 9:10:42
 Página: 1
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5
 Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835 Del: 1/ 5/2020 Al: 31/ 5/2020
 Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS
 Dirección: 7 AVENIDA 22-77

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

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*
 CONCILIACIÓN BANCARIA
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
 AL 31 DE MAYO DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE MAYO DE 2020				1,378,224.80	1,378,224.80
(-) 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.....				1,378,224.80	1,378,224.80
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor	
Total Cheques en circulación				0.00	
Total Saldo Conciliado				1,378,224.80	1,378,224.80

GUATEMALA, 01 DE JUNIO DE 2020

HECHO POR:

MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR

HUGAL ESTALINNOWA ARAUJO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



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: FIDUCIARIO 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 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.

(PORCENTAJE EN LETRAS)

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 MISHÉLL MONROY FLORES

Nombre y Firma

OSWALDO PEREZ CORTEZ

Nombre Jefatura

CERTIFICACION

~~PENALIZACION POR DESINVERSION ANTICIPADA~~

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

Firma y sello de pagador

GIROS

CHEQUES

EFECTIVO

TRX.: 3700 DEPOSITO PLAZO FIJO

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

OPERADOR.: 000000876 03/01/2020 15:47:46

BANCO CHNA 07,264,363.11

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 TRESIENTOS 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 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: DIGNA MISHELL MONROY FLORES
Nombre y Firma



OSWALDO PEREZ CORTEZ
Nombre Jefatura



~~PENALIZACION POR DESINVERSION ANTICIPADA~~

OPERADOR: 000000876 03/01/2020 15:49:44
TRX.: 3700 DEPOSITO PLAZO FIJO
EFFECTIVO: 00.00
CHEQUES P.: 07,264,363.11
CHEQUES: 00.00
GIROS: 00.00
Firma y sello receptor: 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 Copla Rosada: Archivo


D: 25602

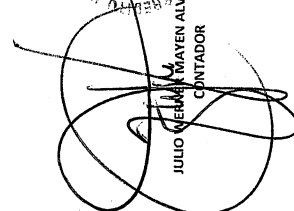
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

(CIFRAS EN QUETZALES)

Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Sub total	Débito	Crédito	Saldo Actual
BALDO AL 30 DE ABRIL DE 2020							
7/05/2020	CH01 1688	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	PAGO DE LA POLIZA DE SEGURO NUMERO 14784, DE LOS VEHICULOS PROPIEDAD DEL FIDEICOMISO SEGÚN, FACTURA SERIE "O" NO. 185310 Y SOLICITUD DE PAGO 00036-6A-2020.		36,101.65		1,436,823.13
11/05/2020	NDE1 85508816	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA AL 18 DE ABRIL DE 2020, SEGÚN CONTADOR K 17985.		293.60		1,436,529.53
11/05/2020	NDE1 528409	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7172, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE ABRIL DE 2020.		110.00		1,436,419.53
11/05/2020	NDE1 528410	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7154, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE ABRIL DE 2020.		388.90		1,436,030.63
12/05/2020	ADMI 231074	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A.	PAGO POR SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DEL INMUEBLE PARA FUNCIONAMIENTO DE LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ABRIL Y MAYO DE 2020.		31,526.78		1,404,503.85
12/05/2020	ADMI 544077	WILLIAMS HERNANDEZ REYES	PAGO POR SERVICIO DE EXTRACCION DE BASURA PRESTADOS AL FIDEICOMISO DURANTE LOS EL MESES DE MARZO Y ABRIL DE 2020.		220.00		1,404,283.85
12/05/2020	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 MAYO DE 2020.		10,000.00		1,394,283.85
22/05/2020	NDE1 86646101	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA AL 18 DE MAYO DE 2020, SEGÚN CONTADOR K 17985.		374.35		1,393,909.50
22/05/2020	NDE1 531888	EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA EMPAGUA	PAGO DE SERVICIO DE AGUA POTABLE AL 07 DE MAYO DE 2020, SEGÚN CONTADOR NUMERO 70238778.		302.45		1,393,607.05
27/05/2020	ADMI 517089	CENTRO TACTICO DE SEGURIDAD, PROTECCION Y TECNOLOGIA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO POR SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE MARZO Y ABRIL DE 2020, SEGÚN ACTA ADMINISTRATIVA FONACON 01-2020.		16,644.42		1,376,962.63
31/05/2020	INTE 25347	FONACON	INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA, CORRESPONDIENTES A MAYO DE 2020			1,402.41	1,378,365.04
31/05/2020	ISR 25348	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	DESCUENTO DEL ISR RENTAS DE CAPITAL CORRESPONDIENTE A MAYO DE 2020		140.24		1,378,224.80
				BALDO AL 31 DE MAYO 2020	96,102.39	1,402.41	1,378,224.80

GUATEMALA, 01 DE JUNIO DE 2020


MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
AUXILIAR CONTABLE


JULIO VERAMAY ALVARADO
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GUATEMALA *
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
ASISTENTE CONTABLE



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 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 cuatrocientos dos quetzales con cuarenta y un centavos (Q.1,402.41), 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 mayo de 2020.

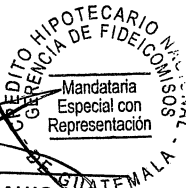
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, al día uno de junio de dos mil veinte.



MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE



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



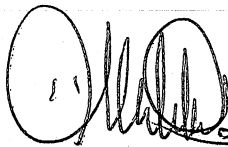
HUGA ESTALINNOWA ARAUJO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/05/2020

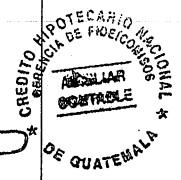
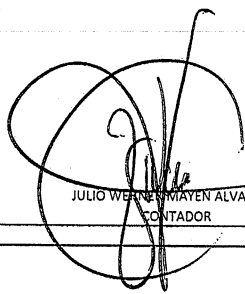
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Departamento: Contabilidad

FECHA INICIAL DE OPERACION 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
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.	187,649.00
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
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
Total.....			750,596.00
TOTAL			4.00



MARTITA MAGDALENA SUN CAMEY
 AUXILIAR CONTABLE

JULIO WEIBULL MAYEN ALVARADO
 CONTADOR



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

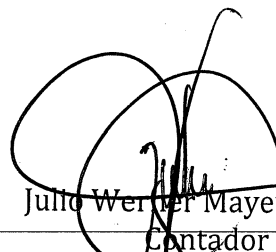
Los bienes que integran esta cuenta se deprecian por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta. El cálculo de la depreciación se realiza en base a la fecha de la factura que ampara la compra del bien. No se asigna valor residual alguno a los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

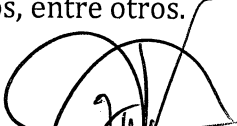
CUENTAS DE RESULTADOS

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



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

NOTA NO. 9

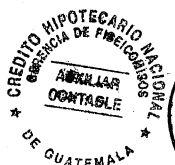
CUENTAS DE ORDEN

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.



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Martita Magdalena Sun Camey".

Martita Magdalena Sun Camey
Auxiliar Contable

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Julio Werner Mayen Alvarado".

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

