



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 AGOSTO DE 2020  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 744

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			
1111	ACTIVO DISPONIBLE			
1111.02	BANCOS		19,984,858.91	20,755,827.73
1111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,720,495.80		
1111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	607,376.34		
1111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	607,376.34		
1111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	607,376.34		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,113,119.46		
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,113,119.46		
1111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	1,113,119.46		
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	18,264,363.11		
112.01	CUENTAS POR COBRAR		727,672.89	
112.0102	INTERESES	727,672.89		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	727,672.89		
112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	3,086.66		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	3,086.66		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	724,586.23		
114	OTROS ACTIVOS	724,586.23		
114.01	GASTOS ANTICIPADOS		43,295.93	
114.0101	SEGUROS	43,295.93		
114.0103	TELEFONIA	16,571.25		
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	924.68		
112	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	25,800.00		
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		103,033.50	103,033.50
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	103,033.50		
123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	55,250.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	9,175.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	37,965.00		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES	643.50		
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI			53,453.64
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO		53,453.64	
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	53,453.64		
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	24,923.19		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	6,817.15		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	21,375.16		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	338.14		
31	TOTAL ACTIVO	338.14		
311	PASIVO CORRIENTE			20,805,407.59
3111	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			119,847.25
3111.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		118,721.75	
3111.0104	COMISIONES POR PAGAR	45,954.47		
3111.0105	CUENTAS POR PAGAR	30,191.08		
3111.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	15,763.39		
3111.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	72,767.28		
3111.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	72,767.28		
314	FONDOS DE TERCEROS	72,767.28		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		1,125.50	
314.0201	ISR RETENIDO	1,125.50		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	1,125.50		
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO			117,178,266.48
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			
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			
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	-96,455,200.70		
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		
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-3,782,284.37		
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			-37,505.44
811	DOCUMENTOS Y VALORES			20,805,407.59
811.01	DOCUMENTOS		4.00	16.00
811.0101	ESCRITURAS	2.00		
811.02	VALORES	2.00		
811.0203	CERTIFICADOS DE DEPOSITOS	2.00		
VAN AL FOLIO		2.00		

Mandataria Especial con Representación

Gerencia de Fideicomisos

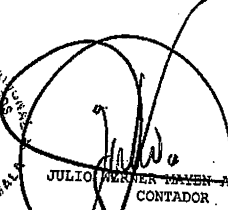


EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1  
 FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 AL 31 DE AGOSTO DE 2020  
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

VIENEN DEL FOLIO 744			FOLIO No. 745
811.0203.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
812	FORMAS IMPRESAS	2.00	
812.01	CHEQUES		12.00
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	12.00	
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	12.00	
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		242.00
822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	236.00	
822.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	121.00	
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7.00	
822.0206	EQUIPO DE COMUNICACIONES	4.00	
822.0208	EQUIPO DE COMPUTO	13.00	
822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	81.00	
822.03	INTANGIBLES	10.00	
822.0301	SOFTWARE	6.00	
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA	6.00	
831	DOCUMENTOS		
831.02	CONTRATOS		126,217.76
831.0202	CONTRATOS FONACON	126,217.76	
831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	126,200.76	
831.0202.05	PROYECTOS FONACON 2019	60,000.00	
831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	66,200.76	
831.0203.01	PROYECTOS 2015	17.00	
831.0203.02	PROYECTOS 2016	2.00	
831.0203.03	PROYECTOS 2019	5.00	
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	10.00	
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		
899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		
		-126,475.76	-126,475.76

EL INFRASCRITO PERITO CONTADOR, DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS DE EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA, INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA -SAT-. CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2020, PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

GUATEMALA, 02 DE SEPTIEMBRE DE 2020.

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

  
 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACION

16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			752,590.38
1611	INTERESES			752,590.38
1611.01	DEPOSITOS		752,590.38	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	22,253.25		
1611.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	12,027.49		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	12,027.49		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	12,027.49		
1611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	10,225.76		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	10,225.76		
1611.02	INVERSIONES	10,225.76		
1611.0201	PLAZO FIJO	730,337.13		
	TOTAL PRODUCTO	730,337.13		
17	GASTOS			
171	GASTOS CORRIENTES	.00		752,590.38
1711	FUNCIONAMIENTO			790,095.82
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		787,829.37	787,829.37
1711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	746,919.58		
1711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	11,388.16		
1711.0101.02	AGUA	3,113.90		
1711.0101.03	TELEFONÍA	796.70		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	6,707.56		
1711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	770.00		
1711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	6,120.75		
1711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	6,120.75		
1711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	136,900.00		
1711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	132,000.00		
1711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	4,900.00		
1711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	3,755.00		
1711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	3,755.00		
1711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	316,050.00		
1711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	300.00		
1711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	102,850.00		
1711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	212,900.00		
1711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	212,900.00		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	272,705.67		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	23,896.18		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	110,412.87		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	80,000.00		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	30,412.87		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	30,412.87		
1711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	76,062.62		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	803.56		
1711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	75,259.06		
1711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	60,979.50		
1711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,354.50		
1711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	22,626.10		
1711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	3,785.10		
1711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	3,785.10		
1711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	306.50		
1711.0205	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	306.50		
1711.0205.03	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	4,280.00		
1711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	4,280.00		
1711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	3,614.00		
1711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,070.00		
1711.0206.09	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	2,140.00		
1711.0208	PRODUCTOS METÁLICOS	404.00		
1711.0208.09	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	118.00		
1711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	118.00		
1711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	10,522.50		
1711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	1,000.00		
1711.0209.05	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	5,406.50		
1711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	2,591.00		
1711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	60.00		
1711.08	OTROS GASTOS	1,465.00		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	18,283.69		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	18,283.69		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	18,283.69		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	8,463.46		
1711.0803.0206	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	1,226.69		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	48.58		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	8,458.93		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	86.03		
172	GASTOS NO CORRIENTES	86.03		
1721	OTROS GASTOS			
1721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,266.45	2,266.45
	TOTAL GASTO	2,266.45		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			790,095.82
				-37,505.44

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 NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

GUATEMALA, 02 DE SEPTIEMBRE DE 2020.

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
\* JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR

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

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandataria Especial con Representación  
LUISA GUISELA MORÁN ZARCO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
GUATEMALA

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-  
FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020  
(Cifras expresadas en quetzales)

Folio No.

747

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
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	-	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	1,046,644.67	
114.0101	SEGUROS	-	
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	(16,571.25)	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	(25,000.00)	
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	-	
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	(40,255.58)	
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	
311.0302.01	ISR RENTAS DE CAPITAL	-	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	(104,664.45)	
314.0201	ISR RETENIDO	-	
611.01	DEPOSITOS	(1,684.42)	
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	-	
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	-	
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	8,940.83	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON	-	
611.02	INVERSIONES	10,225.76	
611.0201	PLAZO FIJO	-	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	5,750.90	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	-	
711.0101.02	AGUA	(3,113.90)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(796.70)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(3,699.36)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	(770.00)	
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	-	
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	(6,120.75)	
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	-	
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(115,500.00)	
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	(4,900.00)	
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	-	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	(3,755.00)	
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	-	
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(300.00)	
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	(102,850.00)	
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	-	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(212,900.00)	
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	-	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(19,530.40)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	(80,000.00)	
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	-	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	(221.79)	
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	-	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(803.56)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(2,491.78)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(60,979.50)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	(1,354.50)	
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	-	
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	-	
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	(3,785.10)	
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	-	
711.0205	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	(306.50)	
711.0205.03	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	-	
<b>VAN</b>		<b>(4,088.93)</b>	<b>255,118.69</b>
			<b>255,118.69</b>

*[Handwritten Signature]*  
GERENTE HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
\* DE GUATEMALA \*

*[Handwritten Signature]*  
Mandataria Especial con Representación  
GUATEMALA C.A.

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-  
FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020  
(Cifras expresadas en quetzales)

		Folio No.	748
VIENEN			255,118.69
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	(1,070.00)	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(1,440.00)	
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	(404.00)	
711.0208	PRODUCTOS METÁLICOS	-	
711.0208.09	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	(118.00)	
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	(1,000.00)	
711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	(5,406.50)	
711.0209.05	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	(2,591.00)	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	(60.00)	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(1,465.00)	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,566.45)	(15,120.95)
<b>SUB TOTAL</b>			<b>239,997.74</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	-	
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	-	
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	(2,073,419.84)	
<b>SUB TOTAL</b>			<b>(2,073,419.84)</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	231,672.00	
<b>SUB TOTAL</b>			<b>231,672.00</b>
<b>TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO</b>			<b>(1,601,750.10)</b>
<b>RESUMEN</b>			
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			(1,601,750.10)
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			<b>1,720,495.80</b>

GUATEMALA, 2 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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

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

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
LUIBA GUISELA MORÁN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
GUATEMALA, G. A.



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

FOLIO No.

749

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020  
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

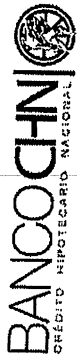
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2020	VARIACIONES		SALDO AL 31/08/2020
			DEBE	HABER	
51	PATRIMONIO				
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	116,946,594.48			
511.01	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	118,457,852.78			117,178,266.48
511.0101	PATRIMONIO ASIGNADO				118,689,524.78
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO				
	FONDOS DE GOBIERNO	118,457,852.78			
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE			231,672.00	118,689,524.78
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)			(1,511,258.30)
52	RESULTADOS				
521	RESULTADOS POR APLICAR	(96,455,200.70)			(96,455,200.70)
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	(96,455,200.70)			(96,455,200.70)
521.0102	PERDIDAS				
521.0102.10	AÑO 2,007				
521.0102.11	AÑO 2,008	(1,484,165.95)			(1,484,165.95)
521.0102.12	AÑO 2,009	(2,110,136.42)			(2,110,136.42)
521.0102.13	AÑO 2,010	(14,006,497.47)			(14,006,497.47)
521.0102.14	AÑO 2,011	(22,369,561.98)			(22,369,561.98)
521.0102.15	AÑO 2,012	(17,266,283.22)			(17,266,283.22)
521.0102.16	AÑO 2,013	(6,791,340.97)			(6,791,340.97)
521.0102.17	AÑO 2,014	(7,686,942.33)			(7,686,942.33)
521.0102.18	AÑO 2,015	(5,361,051.59)			(5,361,051.59)
521.0102.19	AÑO 2,016	(6,042,750.69)			(6,042,750.69)
521.0102.20	AÑO 2,017	(5,535,757.67)			(5,535,757.67)
521.0102.21	AÑO 2,018	(141,788.98)			(141,788.98)
521.0102.22	AÑO 2,019	(3,876,639.06)			(3,876,639.06)
		(3,782,284.37)			(3,782,284.37)
6	PRODUCTOS				(37,505.44)
7	GASTOS			752,590.38	752,590.38
	<b>TOTALES</b>	<b>20,491,393.78</b>	<b>790,095.82</b>	<b>984,262.38</b>	<b>20,685,560.34</b>

GUATEMALA, 2 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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

LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

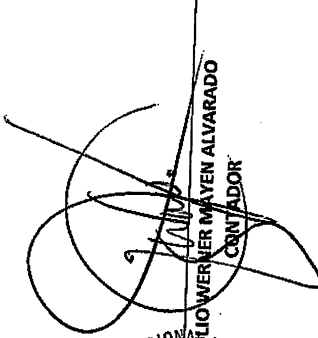


EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON-  
 CUADRO DE INVERSIONES  
 AL 31 DE AGOSTO DE 2020**

NO.	FECHA DE INVERSIÓN	VENCIMIENTO	PLAZO EN DÍAS	INSTITUCIÓN FINANCIERA	TIPO DE INVERSIÓN	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSIÓN	TASA DE INTERÉS	TOTAL INTERESES DEBIDOS
1	03/01/2020	01/01/2021	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	6.00%	55,901.64
2	03/01/2020	01/01/2021	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25602	30-099-004419-9	7,264,363.11	6.00%	36,917.26
<b>TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES</b>								<b>18,264,363.11</b>		<b>92,818.90</b>

GUATEMALA, 2 DE SEPTIEMBRE DE 2020

  
 \* CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL \*  
 \* GERENCIA DE FIDEICOMISOS \*  
 \* CONFESOR \*  
 \* JULIO WERNER MAYEN ALVARADO \*  
 \* 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-  
 CONCILIACIÓN BANCARIA  
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 CUENTA DE AHORRO NO. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS  
 AL 31 DE AGOSTO DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTABILIDAD
<b>AL 31 DE AGOSTO DE 2020</b>						
(+)					607,376.34	607,376.34
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				
<b>TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS</b>						
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>					607,376.34	607,376.34
Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor		
--	--	--		--		
--	--	--		--		
<b>Total Cheques en circulación</b>						
<b>Total Saldo Conciliado</b>					607,376.34	607,376.34

GUATEMALA, 2 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 CONTADOR  
 JULIO GUERRA ALVARADO  
 CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 Mandataria Especial con Representación  
 LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
 GUATEMALA C.A.







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

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-  
 CONCILIACIÓN BANCARIA  
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN  
 AL 31 DE AGOSTO DE 2020

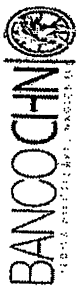
(CIFRAS EXPRESADAS EN CUETZALES)

CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTABILIDAD
<b>AL 31 DE AGOSTO DE 2020</b>					<b>1,113,119.46</b>	<b>1,113,119.46</b>
(-) 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		-		
<b>TOTAL DE DEPÓSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS</b>					<b>1,113,119.46</b>	<b>1,113,119.46</b>
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>						
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor		
30/11/2016	1502	DISTRIBUIDORA RENOJ				
28/10/2016	1496	PAPELERIA ARRIOLA, S.A.		-		
<b>Total Cheques en circulación</b>						
<b>Total Saldo Conciliado</b>					<b>1,113,119.46</b>	<b>1,113,119.46</b>

GUATEMALA, 2 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 Mandataria Especial con Representación  
 LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



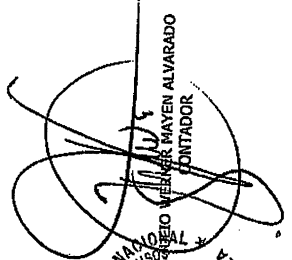
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON-  
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN  
DEL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2020

(CIFRAS EN QUETZALES)

Fecha	Documento	Beneficiario	Descripción	Subtotal	Debito	Credito	Saldo Actual
10/08/2020	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 AGOSTO DE 2020.	-	10,000.00	-	1,217,095.97
10/08/2020	NDEI 562638	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA, 2233-7172, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE JULIO DE 2020.	-	112.10	-	1,216,983.87
10/08/2020	NDEI 562639	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7154, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE JULIO DE 2020.	-	408.06	-	1,216,575.81
10/08/2020	NDEI 89487559	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DEL SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA AL 17 DE JULIO DE 2020, SEGUN CONTADOR K 17985.	-	368.77	-	1,216,215.04
10/08/2020	NDEI 215	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA PARA LA EVALUACION ADMINISTRATIVA DE PROYECTOS FINANCIADOS POR EL FIDEICOMISO FONACON; SEGUN CONTRATO NUMERO 05-2020-FONACON	7,980.00	-	-	-
10/08/2020	NDEI 56170914	ESTUARDO MARCO TULLO VASQUEZ MUÑOZ	PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONSULTOR PARA LA EVALUACION FINANCIERA PROYECTOS FINANCIADOS POR EL FIDEICOMISO FONACON; SEGUN CONTRATO NUMERO 05-2020-FONACON.	8,470.00	-	-	-
12/08/2020	NDEI 56170914	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	PAGO DE RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO CORRESPONDIENTE AL PERIODO FISCAL DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2020, SEGUN FORMULARIO SAT-NO.1331 28 556 170 914.	-	16,450.00	-	1,199,765.04
18/08/2020	NDEI 159	MAYNOR OLIVERIO TUT SI	REINTEGRO POR COMPRA E INSTALACION DE CERRADURAS PARA PUERTAS DE OFICINAS DEL FIDEICOMISO.	-	1,125.50	-	1,198,639.54
19/08/2020	ADMI 432084	BUSINESS CENTER COMPUTADORAS, S.A.	COMPRA DE PRODUCTOS DE DESINFECCION Y TERMOMETRO INFRAROJO, PARA USO EN OFICINAS DEL FIDEICOMISO.	-	368.00	-	1,198,271.54
19/08/2020	ADMI 470084	CENTRO TACTICO DE SEGURIDAD, PROTECCION Y TECNOLOGIA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO POR SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2020, SEGUN ACTA ADMINISTRATIVA FONACON 01-2020.	-	1,325.00	-	1,196,946.54
19/08/2020	ADMI 488084	REPRESENTACIONES BYALKA, S.A.	SERVICIO DE ELABORACION DE FOTOCOPIAS, CORRESPONDIENTE A JUNIO DE 2020	-	8,322.21	-	1,188,624.33
19/08/2020	ADMI 986088	JULIO ABIGAIL CHAYÓN HERRERA	COMPRA DE SELLOS AUTOMÁTICOS DOS LINEALES Y DOS REDONDOS, PARA USO DE LA GERENCIA DEL FIDEICOMISO.	-	3,000.00	-	1,185,624.33
20/08/2020	ADMI 199085	GERSON DAVID CAMEY BARRIOS	SERVICIO DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LOS VEHICULOS TIPO PICK UP PLACAS P-643 027 Y P-677 F0W, PROPIEDAD DEL FIDEICOMISO.	-	1,000.00	-	1,184,624.33
20/08/2020	ADMI 248085	NEW SUNRISE, S.A.	COMPRA DE 3 CAJAS DE 50 MASCARILLAS QUIRURGICAS PARA USO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO.	-	5,115.00	-	1,179,509.33
25/08/2020	ADMI 559082	WILLIAMS HERNANDEZ REYES	PAGO POR SERVICIO DE EXTRACCION DE BASURA PRESTADOS AL FIDEICOMISO DURANTE LOS DOS MESES DE MARZO Y JULIO DE 2020.	-	1,161.00	-	1,178,348.33
26/08/2020	NDEI 156	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	PAGO DEL 40% POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA PARA LA EVALUACION ADMINISTRATIVA DE PROYECTOS FINANCIADOS POR EL FIDEICOMISO FONACON; SEGUN CONTRATO NUMERO 05-2020-FONACON.	-	110.00	-	1,178,238.33
31/08/2020	ISR 27273	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	DESCUENTO DEL ISR RENTAS DE CAPITAL CORRESPONDIENTE A AGOSTO DE 2020	-	31,920.00	-	1,146,318.33
31/08/2020	INTE 27272	FONACON	INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA, CORRESPONDIENTES A AGOSTO DE 2020	-	75.68	-	1,146,242.65
31/08/2020	NDEI 1307	ESTUARDO MARCO TULLO VASQUEZ MUÑOZ	PAGO DEL 40% POR SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONSULTOR PARA LA EVALUACION FINANCIERA PROYECTOS FINANCIADOS POR EL FIDEICOMISO FONACON; SEGUN CONTRATO NUMERO 05-2020-FONACON.	-	-	756.81	1,146,999.46
AL 31 DE AGOSTO DE 2020							1,113,119.46
AL 31 DE AGOSTO DE 2020							756.81
AL 31 DE AGOSTO DE 2020							1,113,119.46

GUATEMALA, 2 DE SEPTIEMBRE DE 2020

  
 \* CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA \*  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 CONTADOR  
 SEBASTIÁN VIEIRA MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

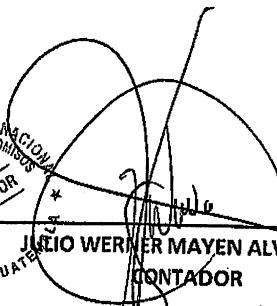


EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

**CERTIFICACION CONTABLE**

El Infrascrito Perito Contador, del Departamento de Contabilidad de la Gerencia de Fideicomisos de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, inscrito en la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, con número de registro, un millón ochocientos mil trescientos noventa y 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-, durante agosto de 2020, 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 setecientos cincuenta y seis quetzales con ochenta y un centavos (Q.756.81). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no obtuvo ingresos.

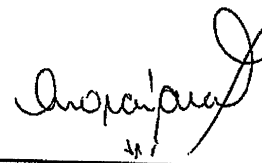
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente, en la ciudad de Guatemala, a los dos días de septiembre de dos mil veinte.



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

**JULIO WERNER MAYEN ALVARADO**  
CONTADOR

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



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

**LUISA GUISELA MORÁN 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, AGOSTO, 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**

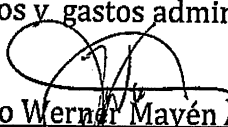
En esta cuenta se registran las retenciones del Impuesto Sobre la Renta de los pagos realizados.

**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.

  
Julio Werner Mayén Alvarado

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, AGOSTO, 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.

  
Julio Werner Mayén Alvarado

Contador

Julio Werner Mayén Alvarado

Perito Contador

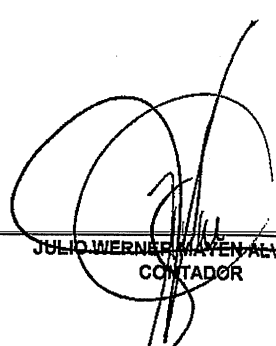
Reg. No. 1800390-7

INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/08/2020

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

Departamento: Contabilidad

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

  
**JULIO WERNBER MAYEN ALVARADO**  
**CONTADOR**



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

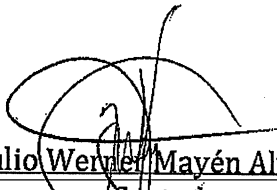
La base contable del fideicomiso está determinada por lo dispuesto en las cláusulas de la escritura de constitución, reconociendo sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

**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.

  
Julio Werner Mayén AlvaradoContador  
Julio Werner Mayén Alvarado  
Perito Contador

Reg. No. 1800390-7