

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			20,818,746.21
1111	ACTIVO DISPONIBLE		19,878,765.86	
1111.02	BANCOS	1,614,402.75		
1111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	607,376.34		
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	1,007,026.41		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,007,026.41		
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,007,026.41		
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		
1112	ACTIVO EXIGIBLE		913,353.41	
1112.01	CUENTAS POR COBRAR		913,353.41	
1112.0102	INTERESES		913,353.41	
1112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE		6,123.54	
1112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS		6,123.54	
1112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		907,229.87	
1112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		907,229.87	
1114	OTROS ACTIVOS		26,626.94	
1114.01	GASTOS ANTICIPADOS		26,626.94	
1114.0101	SEGUROS		10,554.31	
1114.0103	TELEFONIA		172.63	
1114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE		15,900.00	
112	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			103,033.50
1123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		103,033.50	
1123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	103,033.50		
1123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	55,250.00		
1123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	9,175.00		
1123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	37,965.00		
1123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
1123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
121	(-) DEPRECIACIONES			57,743.36
1211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI			57,743.36
1211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	57,743.36		
1211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	26,770.00		
1211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,123.82		
1211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	23,489.90		
1211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	359.64		
1211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	359.64		
	TOTAL ACTIVO			20,864,036.35
31	PASIVO CORRIENTE		129,136.56	130,262.06
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	37,801.23		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	37,801.23		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	91,335.33		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	91,335.33		
311.0302.01	I. S. R. RENTAS DE CAPITAL	91,335.33		
314	FONDOS DE TERCEROS		1,125.50	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	1,125.50		
314.0201	ISR RETENIDO	1,125.50		
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			10,708.51
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			20,864,036.35
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		

757
 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE


[Handwritten Signature]
 Mandataria Especial con Representación
 GUATEMALA

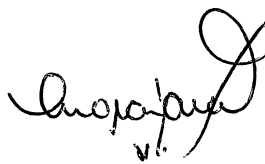
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR

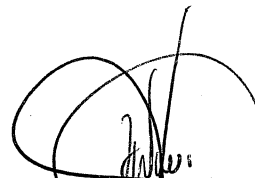
VIENEN DEL FOLIO	756			
1812	FORMAS IMPRESAS		12.00	
1812.01	CHEQUES		12.00	
1812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	12.00		
1812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	12.00		
1812.0101.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	12.00		
182	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			
1822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		242.00	242.00
1822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO			
1822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	236.00		
1822.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	121.00		
1822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.00		
1822.0206	EQUIPO DE COMUNICACIONES	4.00		
1822.0208	EQUIPO DE COMPUTO	13.00		
1822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	81.00		
1822.03	INTANGIBLES	10.00		
1822.0301	SOFTWARE	6.00		
183	OTROS VALORES EN CUSTODIA	6.00		
1831	DOCUMENTOS			
1831.02	CONTRATOS		126,217.76	126,217.76
1831.0202	CONTRATOS FONACON	126,217.76		
1831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	126,200.76		
1831.0202.05	PROYECTOS FONACON 2019	60,000.00		
1831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	66,200.76		
1831.0203.01	PROYECTOS 2015	17.00		
1831.0203.02	PROYECTOS 2016	2.00		
1831.0203.03	PROYECTOS 2019	5.00		
189	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	10.00		
1899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			
1899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-126,475.76	-126,475.76
		-126,475.76		


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 OCTUBRE 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, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020


 LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
 AUXILIAR CONTABLE


 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN


 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR


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

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR
 DE GUATEMALA



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

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 758

16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			939,581.50
1611	INTERESES			939,581.50
1611.01	DEPOSITOS		939,581.50	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	26,600.73		
1611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	15,064.37		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	15,064.37		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	15,064.37		
1611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	11,536.36		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	11,536.36		
1611.02	INVERSIONES	912,980.77		
1611.0201	PLAZO FIJO	912,980.77		
	TOTAL PRODUCTO			939,581.50
17	GASTOS			928,872.99
171	GASTOS CORRIENTES	.00		926,606.54
1711	FUNCIONAMIENTO		926,606.54	
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	867,347.03		
1711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	15,128.71		
1711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	3,948.86		
1711.0101.02	AGUA	1,365.46		
1711.0101.03	TELEFONÍA	8,824.39		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	990.00		
1711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	9,120.75		
1711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	9,120.75		
1711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	169,900.00		
1711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	165,000.00		
1711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	4,900.00		
1711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	4,855.00		
1711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	4,855.00		
1711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	325,050.00		
1711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	300.00		
1711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	111,850.00		
1711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	212,900.00		
1711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	212,900.00		
1711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	343,292.57		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	29,913.12		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	138,023.02		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	100,000.00		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	38,023.02		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	38,023.02		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	94,761.73		
1711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	803.56		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	93,958.17		
1711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	78,401.70		
1711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	2,193.00		
1711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	36,686.10		
1711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3,785.10		
1711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	3,785.10		
1711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	306.50		
1711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	306.50		
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	13,874.00		
1711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,070.00		
1711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	12,400.00		
1711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	404.00		
1711.0208	PRODUCTOS METÁLICOS	118.00		
1711.0208.09	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	118.00		
1711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	14,322.50		
1711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	1,000.00		
1711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	5,406.50		
1711.0209.05	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	2,591.00		
1711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	60.00		
1711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	5,265.00		
1711.08	OTROS GASTOS	22,573.41		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	22,573.41		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	22,573.41		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	10,310.27		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	1,533.36		
1711.0803.0206	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	48.58		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	10,573.67		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	107.53		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	107.53		
172	GASTOS NO-CORRIENTES			2,266.45
1721	OTROS GASTOS		2,266.45	
1721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,266.45	
	TOTAL GASTO			928,872.99
	RESULTADO DEL EJERCICIO			10,708.51

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 OCTUBRE 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, 03 DE NOVIEMBRE

LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
AUXILIAR CONTABLE
GUATEMALA

LUISA GUIZALA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
Mandatario Especial con Representación
GUATEMALA

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
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 OCTUBRE 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	(10,554.31)	
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	(15,900.00)	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	-	
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	(40,255.58)	
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	-	
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(104,664.45)	
314	FONDOS DE TERCEROS	-	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	-	
314.0201	ISR RETENIDO	(947.81)	
6	PRODUCTOS	-	
61	INGRESOS CORRIENTES	-	
611	INTERESES	-	
611.01	DEPOSITOS	-	
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	-	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	8,940.83	
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	11,536.36	
611.02	INVERSIONES	-	
611.0201	PLAZO FIJO	5,750.90	
7	GASTOS	-	
71	GASTOS CORRIENTES	-	
711	FUNCIONAMIENTO	-	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	(3,948.86)	
711.0101.02	AGUA	(1,365.46)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(5,064.14)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(990.00)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	-	
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	(9,120.75)	
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	-	
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	(165,000.00)	
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(4,900.00)	
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-	
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	(4,855.00)	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	-	
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	(300.00)	
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(111,850.00)	
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	-	
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	(212,900.00)	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	(25,547.34)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(100,000.00)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	-	
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(221.79)	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	(803.56)	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(2,622.84)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(78,401.70)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(2,193.00)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	-	
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	(3,785.10)	
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON O IMPRESOS	-	
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	(306.50)	
711.0205	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	-	
711.0205.03	LLANTAS Y NEUMATICOS	(4,088.93)	
VAN.....			162,285.64
			162,285.64

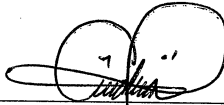
[Handwritten Signature]
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
[Handwritten Signature]

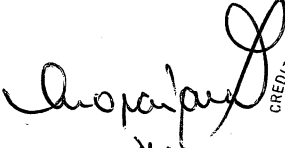
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
FLUJO DE EFECTIVO /
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
VIENEN.....			162,285.64
711.0206	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS		
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUIMICOS	(1,070.00)	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(10,900.00)	
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINYL 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	(5,265.00)	
721	OTROS GASTOS		
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,566.45)	
	SUB TOTAL		133,904.69
	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		(1,707,843.15)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(1,707,843.15)
	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		1,614,402.75


GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020


LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
GUATEMALA


LUIA GUISELA MORAN ZARCO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN
GUATEMALA C.A.


JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

CREDITO 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*
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

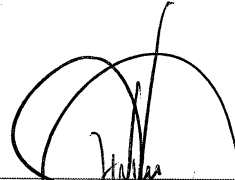
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2020	VARIACIONES		SALDO AL 31/10/2020
			DEBE	HABER	
PATRIMONIO					
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	116,946,594.48			117,178,266.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	118,457,852.78			118,689,524.78
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
511.0101.05	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	-	-	939,581.50	939,581.50
7	GASTOS	-	928,872.99	-	928,872.99
TOTALES		20,491,393.78	928,872.99	1,171,253.50	20,733,774.29

GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020



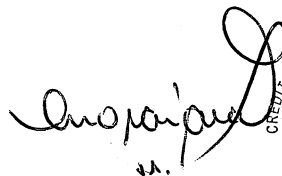
LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
DE GUATEMALA



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

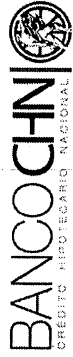
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
DE GUATEMALA



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

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 ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA * FONACON *
CUADRO DE INVERSIONES
AL 31 DE OCTUBRE 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 INTERÉS	TOTAL INTERESES DEL MES
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
TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES								18,264,363.11		92,818.90

GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020



LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
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 OCTUBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE OCTUBRE DE 2020					
(+ Depósitos en Tránsito (pendientes)				607,376.34	607,376.34
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.....				607,376.34	607,376.34
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor	
--	--	--		--	
--	--	--		--	
Total Cheques en circulación				-	-
Total Saldo Conciliado				607,376.34	607,376.34

GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020

HECHO POR:

LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR

MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN
 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



Estado de Cuenta

Cuenta: 10-099-049983-5

Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/10/2020

Al: 31/10/2020

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

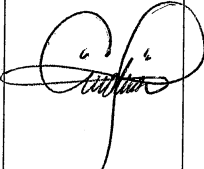
Fecha: 2/11/20

Hora: 9:32:17

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	607,376.34		




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

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

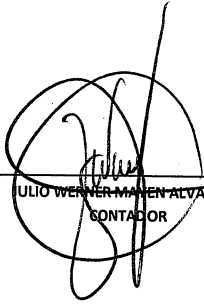
CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE OCTUBRE DE 2020				1,007,026.41	1,007,026.41
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M		-	
(-) Depósitos (en tránsito)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
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.....				1,007,026.41	1,007,026.41
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor	
Total Cheques en circulación				0.00	
Total Saldo Conciliado				1,007,026.41	1,007,026.41

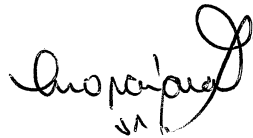
GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020

HECHO POR:


 LUZ ANDREA DAVILA PÉREZ
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:


 JULIO WERNER MAREN ALVARADO
 CONTADOR


 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



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 OCTUBRE DE 2020

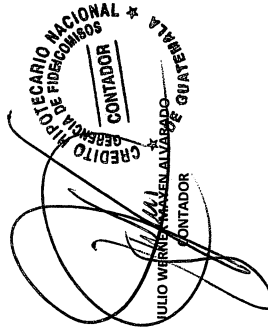
(CIFRAS EN QUETZALES)

Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Sub total	Débito	Crédito	Saldo Actual
SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020							
07/10/2020	NDE1 92237987	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA AL 17 DE SEPTIEMBRE DE 2020, SEGÚN CONTADOR KI7985.	-	414.00	-	1,043,271.40
07/10/2020	NDE1 584850	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7154, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON AL 16 DE SEPTIEMBRE 2020.	-	123.30	-	1,043,148.10
07/10/2020	NDE1 584851	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7154, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE SEPTIEMBRE 2020.	-	507.02	-	1,042,641.08
08/10/2020	NDE1 67811053	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE 2020, SEGÚN FORMULARIO SAT-1331 29 067 811.053.	-	1,762.11	-	1,040,878.97
09/10/2020	ND 133	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	PAGO DE HONORARIOS AL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA, POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO DURANTE EL MES DE OCTUBRE 2020.	-	10,000.00	-	1,030,878.97
15/10/2020	NDE1 587690	EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA EMPAGUA	PAGO DE SERVICIO DE AGUA POTABLE AL 05 DE OCTUBRE DE 2020, SEGÚN CONTADOR NO.70238778.	-	243.62	-	1,030,635.35
22/10/2020	ADMI 72120	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A.	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE BIEN INMUEBLE PARA FUNCIONAMIENTO DE OFICINAS DE FONACON, CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2020.	-	15,763.39	-	1,014,871.96
22/10/2020	ADMI 129120	CENTRO TACTICO DE SEGURIDAD, PROTECCION Y TECNOLOGIA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO POR SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL FONACON, CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2020.	-	8,322.21	-	1,006,549.75
22/10/2020	ADMI 99120	WILLIAMS HERNANDEZ REYES	PAGO DE SERVICIO DE EXTRACCION DE BASURA PARA EL FONACON, CORRESPONDIENTE A SEPTIEMBRE DE 2020	-	110.00	-	1,006,439.75
31/10/2020	INTE 10756	FONACON	INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA, CORRESPONDIENTES A OCTUBRE DE 2020	-	-	651.84	1,007,091.59
31/10/2020	ISR 10757	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	DESCUENTO DEL ISR RENTAS DE CAPITAL CORRESPONDIENTE A OCTUBRE DE 2020	-	65.18	-	1,007,026.41
SALDO AL 31 DE OCTUBRE 2020				37,310.83		651.84	1,007,026.41

GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020



LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
AUXILIAR CONTABLE



VULIO WIRIANG MAJEN ALLIABADO
CONTADOR

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

LIBRO DE COMPRAS Y SERVICIOS RECIBIDOS
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA - FONACON-

NIT: 1209524-9
MES: OCTUBRE
AÑO: 2020

FOLIO 243

NO.	DOC	SERIE	NO. DE FACTURA	FECHA	NIT	NOMBRE	SERVICIO	COMPRA	IVA	TOTAL
1	FACTURA	F4512BDC	3865529049	22/09/2020	992929-0	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	452.70	-	54.32	507.02
2	FACTURA	DBR2D1B2	658916980	22/09/2020	992929-0	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	110.09	-	13.21	123.30
3	FACTURA	A	122	08/10/2020	9124578-8	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A.	14,732.14	-	1,767.86	16,500.00
4	FACTURA	A	6635	05/10/2020	2230982-9	WILLIAMS HERNANDEZ REYES	98.21	-	11.79	110.00
5	FACTURA	888DF428	3073721016	01/10/2020	9268697-4	CENTRO TACTICO DE SEGURIDAD, PROTECCION Y TECNOLOGIA DE GUATEMALA, S.A.	7,777.77	-	933.33	8,711.10
TOTALS							23,170.91	-	2,780.51	25,951.42

	V/ SIN IVA	IVA
TOTAL SERVICIOS RECIBIDOS	23,830.75	2,780.51
TOTAL DE COMPRAS	-	-
TOTALES	23,830.75	2,780.51

GUATEMALA, 03 DE NOVIEMBRE DE 2020



[Handwritten signature]

CERTIFICACION CONTABLE

El Infrascrito Perito Contador, del Departamento de Contabilidad de la Gerencia de Fideicomisos de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, inscrito en la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, con número de registro, un millón ochocientos mil trescientos noventa guión siete (1,800,390-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, durante octubre 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 seiscientos cincuenta y un quetzales con ochenta y cuatro centavos (Q.651.84). 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 tres días de noviembre de dos mil veinte.

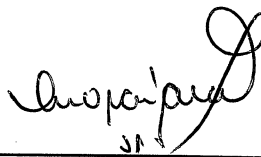


LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
AUXILIAR/CONTABLE



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

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



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN





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

LIBRO DE VENTAS Y SERVICIOS PRESTADOS

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

FOLIO: 160

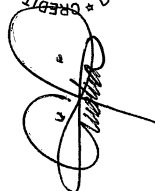
NI: 1209524-9
 MES: OCTUBRE
 AÑO: 2020

No.	FECHA	DOCUMENTO	SERIE	NUMERO FACTURA	N.I.T. CLIENTE	NOMBRE DEL CLIENTE	PRECIO NETO		IVA DEBITO FISCAL	TOTAL IVA INCLUIDO
							SERVICIO	VENTA		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTALES										

SIN MOVIMIENTO

GUATEMALA 03 DE NOVIEMBRE DE 2020

Descripción	V/Sin Iva	Iva
Total Ventas y Servicios Prestados Afectos	-	-
Total Ventas y Servicios Prestados no Afectos	-	-
TOTALES	-	-


 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE
 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * DE GUATEMALA

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

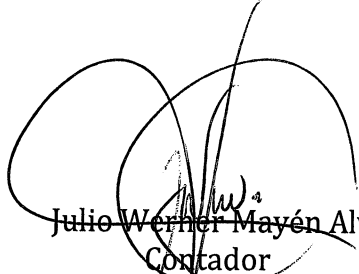
DEPRECIACIONES

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.


Luz Andrea Dávila Pérez
Auxiliar Contable


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



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

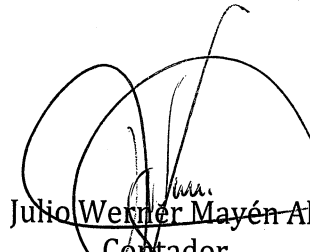
NOTA NÚMERO 7:

I.S.R. RETENIDO

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


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR
CONTABLE
DE GUATEMALA

Luz Andrea Dávila Pérez
Auxiliar Contable


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
DE GUATEMALA

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

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, OCTUBRE DE 2,020**

**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.

**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:

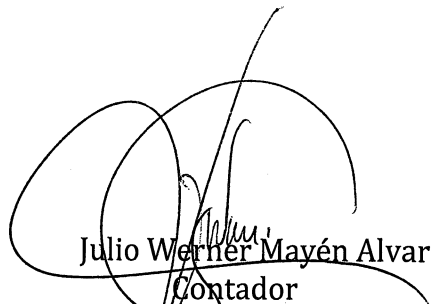
Bienes y valores propios en custodia: Está integrada por la escritura de constitución y sus modificaciones, certificados de depósitos a plazo fijo, formas en blanco de cheques.

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.



Luz Andrea Dávila Pérez
Auxiliar Contable



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



INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/10/2020

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.	187,649.00 1.00
31/12/2015	274	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH509541, MOTOR HK9372, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR VERDE, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH509541, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1025 A FAVOR DE CANELLA, S.A.	187,649.00 1.00
31/12/2015	274	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH505574, MOTOR HK8025, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR VERDE, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505574, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1026 A FAVOR DE CANELLA, S.A.	187,649.00 1.00
24/07/2020	84	PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, CHASIS MPATFS85HBT100458, MOTOR HN1081, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR BLANCO, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBT100458, USO PARTICULAR.	187,649.00 1.00
		Total.....	750,596.00
TOTAL			Q 4.00

[Signature]
 CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE
 GUATEMALA

LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ
 AUXILIAR CONTABLE

[Signature]
 CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR
 DE GUATEMALA

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR