

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)				20,896,283.00
1111	ACTIVO DISPONIBLE				
1111.02	BANCOS			19,868,116.11	
1111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,603,753.00			
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	996,376.66			
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	996,376.66			
1111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	996,376.66			
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			1,004,671.70	
1112.01	CUENTAS POR COBRAR	1,004,671.70			
1112.0102	INTERESES	1,004,671.70			
1112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	7,617.09			
1112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	7,617.09			
1112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	997,054.61			
1112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	997,054.61			
1114	OTROS ACTIVOS			23,495.19	
1114.01	GASTOS ANTICIPADOS	23,495.19			
1114.0101	SEGUROS	7,595.16			
1114.0103	TELEFONIA	.03			
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				59,853.01
1211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI			59,853.01	
1211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	59,853.01			
1211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	27,678.22			
1211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,274.64			
1211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	24,529.93			
1211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	370.22			
1211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	370.22			
	TOTAL ACTIVO				20,939,463.49
31	PASIVO CORRIENTE				142,011.09
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			142,011.09	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	41,543.93			
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	41,543.93			
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	100,467.16			
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	100,467.16			
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	100,467.16			
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				74,386.62
	SUMA IGUAL AL ACTIVO				20,939,463.49
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA				16.00
811	DOCUMENTOS Y VALORES			4.00	
811.01	DOCUMENTOS	2.00			
811.0101	ESCRITURAS	2.00			
811.02	VALORES	2.00			
811.0203	CERTIFICADOS DE DEPOSITOS	2.00			
811.0203.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2.00			
812	FORMAS IMPRESAS			12.00	
812.01	CHEQUES	12.00			
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	12.00			

**CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL**  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
GUATEMALA

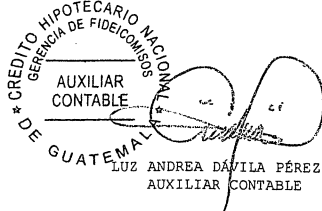
**CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL**  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandataria Especial con Representación

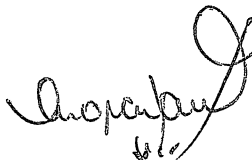
**CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL**  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR

VIENEN DEL FOLIO	762				
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
1822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO			242.00	
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				126,217.76
1831.02	CONTRATOS			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				-126,475.76
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 30 DE NOVIEMBRE 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, 02 DE DICIEMBRE DE 2020

  
AUXILIAR  
CONTABLE  
LUZ ANDREA DAVILA PÉREZ  
AUXILIAR CONTABLE

  
Mandataria  
Especial con  
Representación  
GUATEMALA C.A.

LUISA GUISELA MORAN ZARCEO  
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

16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			1,031,428.40
1611	INTERESES			1,031,428.40
1611.01	DEPOSITOS		1,031,428.40	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	28,622.89		
1611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	16,557.92		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	16,557.92		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	12,064.97		
1611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	12,064.97		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	12,064.97		
1611.02	INVERSIONES	1,002,805.51		
1611.0201	PLAZO FIJO	1,002,805.51		
	<b>TOTAL PRODUCTO</b>			
17	GASTOS			1,031,428.40
171	GASTOS CORRIENTES		.00	957,041.78
1711	FUNCIONAMIENTO		954,775.33	954,775.33
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	893,406.17		
1711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	15,301.31		
1711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	3,948.86		
1711.0101.02	AGUA	1,365.46		
1711.0101.03	TELÉFONIA	8,996.99		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	990.00		
1711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	9,120.75		
1711.0102.02	IMPRESION, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	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	369,179.11		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	32,872.27		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	151,765.72		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	110,000.00		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	41,765.72		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	41,765.72		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	103,946.42		
1711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	803.56		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	103,142.86		
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	24,683.06		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	24,683.06		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	24,683.06		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	24,683.06		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	11,218.49		
1711.0803.0206	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	1,684.18		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	48.58		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	11,613.70		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	118.11		
172	GASTOS NO CORRIENTES	118.11		
1721	OTROS GASTOS			2,266.45
1721-02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,266.45	
	<b>TOTAL GASTO</b>			
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			957,041.78
				74,386.62

EL INFRASCRIPTO PERITO CONTADOR DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD, DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS DE EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA -SAT-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 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, 02 DE DICIEMBRE DE 2020

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
ANDREA DAVILA PEREZ  
AUXILIAR CONTABLE  
GUATEMALA

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

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR

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

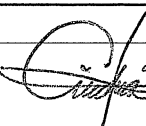
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

LUISA GUISALA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 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	(7,595.16)	
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	(2,073.31)	
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	12,064.97	
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	(28,506.49)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(110,000.00)	
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	(2,675.70)	
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)	
			151,635.89
			151,635.89

  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 AUXILIAR CONTABLE  
 GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 CONTADOR  
 11/11/2020

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020  
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
VIENEN			151,635.89
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		123,254.94
	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		(1,718,492.90)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(1,718,492.90)
	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		1,603,753.00

GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ  
AUXILIAR CONTABLE

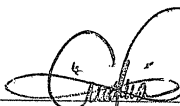
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

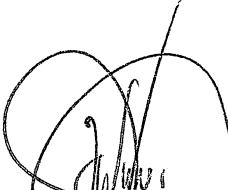
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR  
Julio Werner Mayen Alvarado  
Pepto Contador  
Reg. No. 1800390-7

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2020	VARIACIONES		SALDO AL 30/11/2020
			DEBE	HABER	
<b>PATRIMONIO</b>					
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	-		1,031,428.40	1,031,428.40
7	GASTOS	-	957,041.78		957,041.78
<b>TOTALES</b>		<b>20,491,393.78</b>	<b>957,041.78</b>	<b>1,263,100.40</b>	<b>20,797,452.40</b>

GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020

  
LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ  
AUXILIAR CONTABLE

  
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR

  
LUISA GUISELA MORAN ZARCO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \* FONACON \***  
**CUADRO DE INVERSIONES**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE 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 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%	54,098.36
2	03/01/2020	01/01/2021	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25602	30-099-004419-9	7,264,363.11	6.00%	35,726.38
<b>TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES</b>								<b>18,264,363.11</b>		<b>89,824.74</b>

GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020



*(Signature)*  
 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

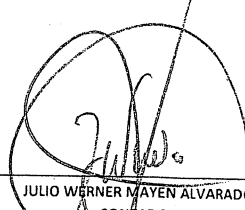
CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020</b>				<b>607,376.34</b>	<b>607,376.34</b>
(+)	Depósitos en Tránsito (pendientes)				
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor	
	S/M	S/M	S/M	-	
	S/M	S/M	S/M	-	
(+)	Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)				
	Fecha	No. Documento	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>607,376.34</b>	<b>607,376.34</b>
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>					
	Fecha	Cheque No.	Beneficio	Valor	
	--	--	--	--	
	--	--	--	--	
<b>Total Cheques en circulación .....</b>				<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Saldo Conciliado .....</b>				<b>607,376.34</b>	<b>607,376.34</b>

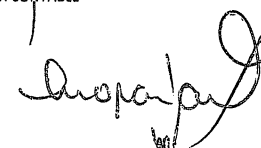
GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020

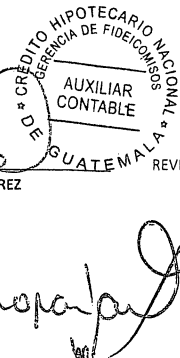
HECHO POR:

  
 LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ  
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

  
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

  
 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: 1/11/2020

Al: 30/11/2020

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Fecha: 3/12/20

Hora: 9:55:09

Página: 1

Moneda: QUETZALES

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

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

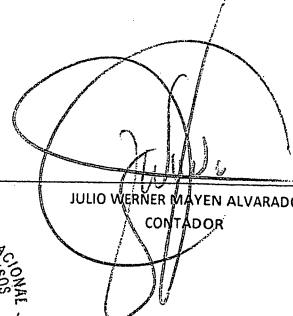
CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020				996,376.66	996,376.66
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
S/M	S/M	S/M		-	
(-) Depósitos (en tránsito)					
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor	
S/M	S/M	S/M		-	
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.....				996,376.66	996,376.66
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor	
Total Cheques en circulación .....				0.00	
Total Saldo Conciliado .....				996,376.66	996,376.66

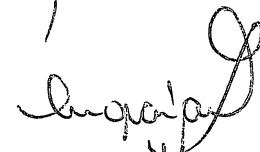
GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020

HECHO POR:

  
 LUZ ANDREA DAVILA PÉREZ  
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

  
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
 CONTADOR

  
 LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



## Estado de Cuenta

Fecha: 3/12/20

Hora: 9:54:37

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

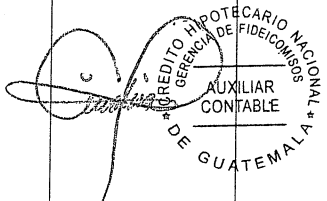
Del: 1/11/2020

Al: 30/11/2020

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age. Oper. Hora
			Saldo Inicial:	1,007,026.41		
10/11/2020	ND 133	10,000.00	.00	997,026.41	FIDEI. ADMON. E INVERS. FONACON	902 2759 1210
12/11/2020	NDE1 71080368	1,125.50	.00	995,900.91	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONAL	185 9996 1247
30/11/2020	INTE 27954	.00	528.61	996,429.52	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 11045
30/11/2020	ISR 27955	52.86	.00	996,376.66	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 11046
----- ULTIMA LINEA -----						



Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,007,026.41	11,178.36	3	528.61	1	996,376.66	999,313.59

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

(CIFRAS EN QUETZALES)

Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Sub-total	Débito	Credito	Saldo Actual
10/11/2020	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 NOVIEMBRE 2020.		10,000.00	-	997,026.41
12/11/2020	NDE1 71080368	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA.	PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2020, SEGUN FORMULARIO SAT-1331.29 471.080.368		1,125.50	-	995,900.91
30/11/2020	INTE 27954	FONACON	INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA, CORRESPONDIENTES A NOVIEMBRE DE 2020		-	528.61	996,429.52
30/11/2020	ISR 27955	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT	DESCUENTO DEL ISR RENTAS DE CAPITAL CORRESPONDIENTE A NOVIEMBRE DE 2020		-	52.86	996,376.66
BALDO AL 30 DE NOVIEMBRE 2020					11,178.36	528.61	996,376.66

GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020


*[Handwritten Signature]*  
JULIO VIERRE MATEN ALVARADO  
CONTADOR  
SECRETARÍA NACIONAL DE FIDEICOMISOS  
GUATEMALA


*[Handwritten Signature]*  
LUZ ANDREA DAVILA PÉREZ  
AUXILIAR CONTABLE  
SECRETARÍA NACIONAL DE FIDEICOMISOS  
GUATEMALA


**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 noviembre 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 quinientos veintiocho quetzales con sesenta y un centavos (Q.528.61). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no obtuvo ingresos.

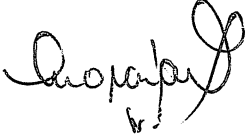
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, a los dos días de diciembre de dos mil veinte.

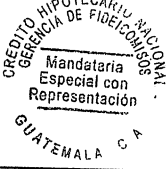
  
LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ  
AUXILIAR CONTABLE



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



  
LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



EL 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: NOVIEMBRE  
 AÑO: 2020

FOLIO 244

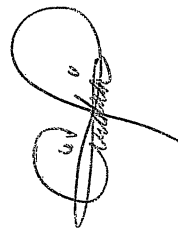
NO.	DOC	SERIE	NO. DE FACTURA	FECHA	NIT	NOMBRE	SERVICIO	COMPRA	IVA	TOTAL
1										
2										
3										
4										
5										
.....ULTIMA LINEA.....										
TOTALES										

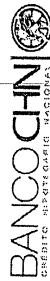
SIN MOVIMIENTO

TOTAL SERVICIOS RECIBIDOS	V/SIN IVA	IVA
TOTAL DE COMPRAS		
TOTALES		

GUATEMALA, 02 DE DICIEMBRE DE 2020

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 AUXILIAR CONTABLE





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: 161

NIT: 1209524-9  
 MES: NOVIEMBRE  
 AÑO: 2020

No.	FECHA	DOCUMENTO	SERIE	NUMERO FACTURA	N.I.T. CLIENTE	NOMBRE DEL CLIENTE	PRECIONETO		IVA DEBITO FISCAL	TOTAL IVA INCLUIDO
							SERVICIO	VENTA		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>SIN MOVIMIENTO</b>										
TOTALES										

GUATEMALA 02 DE DICIEMBRE DE 2020

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



*[Handwritten signature]*

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

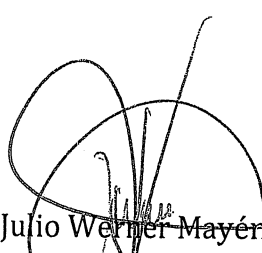
**DEPRECIACIONES**

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  
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, NOVIEMBRE 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:**

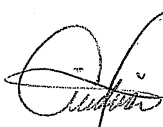
**I.S.R. RENTAS CAPITAL**

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.

  
**Luz Andrea Dávila Pérez**  
Auxiliar Contable



  
**Julio Werner Mayén Alvarado**  
Contador



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

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

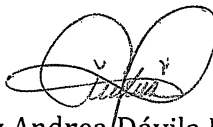
**NOTA NO. 9  
CUENTAS DE ORDEN**

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:

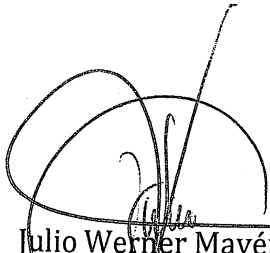
**Bienes y valores propios en custodia:** Está integrada por la escritura de constitución y sus modificaciones, certificados de depósitos a plazo fijo, formas en blanco de cheques.

**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  
Contador




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

INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 30/11/2020

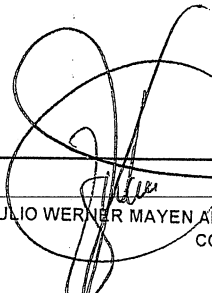
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Departamento: Contabilidad

FECHA INICIAL DE OPERACION			POLIZA	CONCEPTO	VALOR EN QUETZALES	
DÍA	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.....					750,596.00	
<b>TOTAL</b>						<b>Q 4.00</b>

  
LUZ ANDREA DÁVILA PÉREZ  
AUXILIAR CONTABLE



  
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO  
CONTADOR

