

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			
111	ACTIVO DISPONIBLE		20,556,288.86	21,670,707.47
111.02	BANCOS			
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	2,291,925.75		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	615,620.72		
111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	615,620.72		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	615,620.72		
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,676,305.03		
111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,676,305.03		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	1,676,305.03		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	18,264,363.11		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	18,264,363.11		
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	18,264,363.11		
112	ACTIVO EXIGIBLE	18,264,363.11		
112.01	CUENTAS POR COBRAR		1,089,873.51	
112.0102	INTERESES	1,089,873.51		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	1,089,873.51		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,089,873.51		
114	OTROS ACTIVOS	1,089,873.51		
114.01	GASTOS ANTICIPADOS		24,545.10	
114.0101	SEGUROS	24,545.10		
114.0103	TELEFONIA	4,537.37		
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	4,107.73		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	15,900.00		
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		92,598.50	92,598.50
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	92,598.50		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	55,250.00		
123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	9,175.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	27,530.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES			
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		51,427.51	51,427.51
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	51,427.51		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,616.71		
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,430.49		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	14,999.16		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	381.15		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	381.15		
	TOTAL ACTIVO			21,711,878.46
31	PASIVO CORRIENTE			157,641.53
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		154,398.74	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR			
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	45,411.38		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	45,411.38		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	108,987.36		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	108,987.36		
314	FONDOS DE TERCEROS	108,987.36		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		3,242.79	
314.0201	ISR RETENIDO	3,242.79		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			118,033,862.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		119,545,120.78	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	119,545,120.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		
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			
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES		-96,455,200.70	-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			-24,424.85
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			21,711,878.46
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			15.00
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	2.00		
812.01	CHEQUES		11.00	
VAN AL FOLIO				769

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
DE GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación
GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
DE GUATEMALA

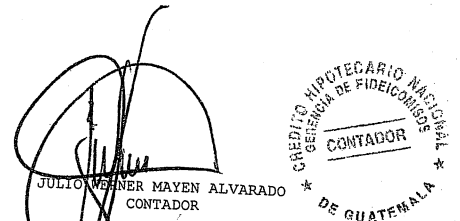
VIENEN DEL FOLIO	768				
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS		11.00		
812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		11.00		
812.0101.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN		11.00		
82	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES				
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS				
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO			243.00	243.00
822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES		237.00		
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		82.00		
822.03	INTANGIBLES		10.00		
822.0301	SOFTWARE		6.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA		6.00		
831	DOCUMENTOS				
831.02	CONTRATOS				
831.0202	CONTRATOS FONACON		126,217.76	126,217.76	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	-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 DICIEMBRE 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, 04 DE ENERO DE 2021



ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

[Signature]



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACION

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

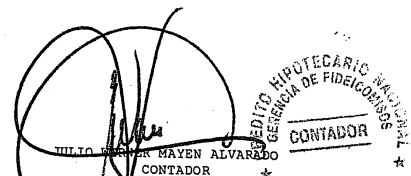
16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			1,126,868.84
1611	INTERESES			1,126,868.84
1611.01	DEPOSITOS		1,126,868.84	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	31,244.43		
1611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	18,101.25		
1611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	18,101.25		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	18,101.25		
1611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	13,143.18		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	13,143.18		
1611.02	INVERSIONES	13,143.18		
1611.0201	PLAZO FIJO	1,095,624.41		
	TOTAL PRODUCTO	1,095,624.41		
7	GASTOS			1,126,868.84
71	GASTOS CORRIENTES		.00	1,151,293.69
711	FUNCIONAMIENTO			1,149,027.24
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		1,082,001.58	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	18,600.62		
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	5,035.49		
711.0101.02	AGUA	1,596.76		
711.0101.03	TELEFONÍA	10,648.37		
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	1,320.00		
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	9,120.75		
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	9,120.75		
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	212,260.00		
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	198,000.00		
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	9,360.00		
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	4,900.00		
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	6,155.00		
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	6,155.00		
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	414,000.00		
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	1,000.00		
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	160,200.00		
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	252,800.00		
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	252,800.00		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	421,865.21		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	35,930.06		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	165,633.17		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	120,000.00		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	45,633.17		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	45,633.17		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	113,490.48		
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	803.56		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	112,686.92		
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	104,535.00		
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	2,276.50		
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	40,333.10		
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3,977.10		
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	3,977.10		
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	306.50		
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	306.50		
711.0205	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	4,280.00		
711.0205.03	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	4,280.00		
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	14,354.00		
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,070.00		
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	12,880.00		
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	404.00		
711.0208	PRODUCTOS METÁLICOS	118.00		
711.0208.09	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	118.00		
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	17,297.50		
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	1,750.00		
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	7,490.00		
711.08	OTROS GASTOS	26,692.56		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	26,692.56		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	26,692.56		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	12,156.98		
711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	1,840.03		
711.0803.0206	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	48.58		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	12,517.93		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	129.04		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	129.04		
72	GASTOS NO CORRIENTES			2,266.45
721	OTROS GASTOS			2,266.45
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			2,266.45
	TOTAL GASTO	2,266.45		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			1,151,293.69
				-24,424.85

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 RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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, 04 DE ENERO DE 2021



SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
 AUXILIAR CONTABLE



JULIO WENGER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR

[Handwritten Signature]

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 Mandataria Especial con Representación

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

LUISA GUIZALA 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 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	-	
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	-	
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
112	ACTIVO EXIGIBLE	-	
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	-	
114.0103	TELEFONIA	(4,537.37)	
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	(4,107.70)	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	(15,900.00)	
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	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	-	
314.0201	ISR RETENIDO	(104,664.45)	
6	PRODUCTOS	1,169.48	
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	18,101.25	
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	13,143.18	
611.02	INVERSIONES	-	
611.0201	PLAZO FIJO	-	
7	GASTOS	5,750.90	
71	GASTOS CORRIENTES	-	
711	FUNCIONAMIENTO	-	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	-	
711.0101.02	AGUA	(5,035.49)	
711.0101.03	TELEFONIA	(1,596.76)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(6,715.52)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	(1,320.00)	
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	-	
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	(9,120.75)	
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	-	
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	(198,000.00)	
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(9,360.00)	
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA	(4,900.00)	
711.0106.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	-	
711.0106.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO PARA COMUNICACIONES	-	
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	-	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	(6,155.00)	
711.0108.01	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE FACTILIDAD	-	
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	-	
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(1,000.00)	
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	(160,200.00)	
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	-	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(252,800.00)	
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	-	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	(31,564.28)	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	-	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	(120,000.00)	
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	-	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	(221.79)	
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	-	
711.0109.0502	AUTORIZACION DE LIBROS	-	
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	-	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(803.56)	
711.0109.0511	CUOTA POR CIRCULACION DE PEAJE	(3,699.56)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	-	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(104,535.00)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	(2,276.50)	
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	-	
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	-	
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON O IMPRESOS	(3,977.10)	
711.0204.01	PAPEL DE ESCRITORIO	-	
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	-	
711.0205	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	(306.50)	
711.0205.03	LLANTAS Y NEUMATICOS	-	
		(4,088.93)	(12,332.36)
			(12,332.36)

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación
GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
GUATEMALA

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 DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
VIENEN			(12,332.36)
711.0206	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS		
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUIMICOS		
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(1,070.00)	
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINYL Y P.V.C	(11,380.00)	
711.0208	PRODUCTOS METÁLICOS	(404.00)	
711.0208.09	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS		
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	(118.00)	
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA		
711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	(1,750.00)	
711.0209.05	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	(5,406.50)	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	(2,591.00)	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(60.00)	
721	OTROS GASTOS	(7,490.00)	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
	SUB TOTAL	(1,566.45)	(44,168.31)
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		
111.0301.0101	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	(2,073,419.84)	
	SUB TOTAL		(2,073,419.84)
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	1,087,268.00	
	SUB TOTAL		1,087,268.00
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO		(1,030,320.15)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(1,030,320.15)
	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		2,291,925.75

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2021

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
DE GUATEMALA

ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
DE GUATEMALA

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

[Handwritten Signature]

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandatario Especial con Representación

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

FOLIO No. 773

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 DICIEMBRE 2020
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2020	VARIACIONES		SALDO AL 30/11/2020
			DEBE	HABER	
PATRIMONIO					
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	116,946,594.48			118,033,862.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	118,457,852.78			119,545,120.78
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	118,457,852.78	-	1,087,268.00	119,545,120.78
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	-		1,126,868.84	1,126,868.84
7	GASTOS	-	1,151,293.69		1,151,293.69
TOTALES		20,491,393.78	1,151,293.69	2,214,136.84	21,554,236.93

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2021

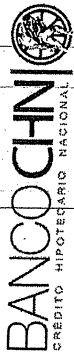
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE
 SARA BERNALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
 GUATEMALA
 AUXILIAR CONTABLE

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

[Handwritten Signature]

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

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA * FONACON*
CUADRO DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NO.	FECHA DE INVERSION	VENCIMIENTO	PLAZO EN DÍAS	INSTITUCION FINANCIERA	TIPO DE INVERSION	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSION	TASA DE INTERES	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		92,818.89

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2021



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE



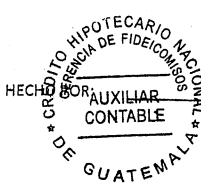
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

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 DICIEMBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020					615,620.72	615,620.72
(+)	Depósitos en Tránsito (pendientes)					
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
	S/M	S/M	S/M			
	S/M	S/M	S/M	-		
(+)	Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)					
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
	S/M	S/M	S/M			
	S/M	S/M	S/M	-		
(-)	Notas de Débito (pendientes de contabilizar)					
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
	S/M	S/M	S/M			
	S/M	S/M	S/M	-		
TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....					615,620.72	615,620.72
CHEQUES EN CIRCULACION						
	Fecha	Cheque No.	Beneficio	Valor		
	--	--	--	--		
	--	--	--	--		
Total Cheques en circulación						
Total Saldo Conciliado					615,620.72	615,620.72

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2021



Sara Esmeralda López Hernández
 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

Julio Werner Mayen Alvarado
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR



Luisa Guisela Morán Zarceño
 Mandataria Especial con Representación
 GUATEMALA

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

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Del: 1/12/2020

Al: 31/12/2020

Fecha: 2/01/21

Hora: 17:06:10

Página: 1

Moneda: QUETZALES

AHORRO

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age. Oper. Hora
			Saldo Inicial:	607,376.34		
31/12/2020	INTE 30280	.00	9,160.42	616,536.76	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 13242
31/12/2020	ISR 30281	916.04	.00	615,620.72	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 13242



[Handwritten signature]

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
607,376.34	916.04	1	9,160.42	1	615,620.72	



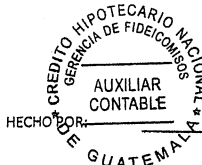
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
 CONCILIACION BANCARIA
 BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO					SALDO S/BANCOS	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020						
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					1,682,037.17	1,676,305.03
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 DEPÓSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....					1,682,037.17	1,676,305.03
CHEQUES EN CIRCULACION						
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor		
30/12/2020	1689	OMAR VINICIO BOROR BOROR		5,732.14		
Total Cheques en circulación					5,732.14	
Total Saldo Conciliado					1,676,305.03	1,676,305.03

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2021



[Signature]
 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
 AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

[Signature]
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR



[Signature]



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



Estado de Cuenta

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Del: 1/12/2020

Al: 31/12/2020

Fecha: 2/01/21

Hora: 16:59:52

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	996,376.66		
03/12/2020	NCAH 928	.00	855,596.00	1,851,972.66	NOTA DE CREDITO EN CUENTA MN	902 2759 1215
07/12/2020	NDE1 607757	223.08	.00	1,851,749.58	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1441
07/12/2020	NDE1 607758	850.98	.00	1,850,898.60	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1441
09/12/2020	DEPM 13581846	.00	14.98	1,850,913.58	DEPOSITO MONETARIO	099 3090 1254
11/12/2020	NDE1 609557	231.30	.00	1,850,682.28	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1246
11/12/2020	ADMI 567111	1,200.00	.00	1,849,482.28	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/12/2020	ADMI 553111	24,966.63	.00	1,824,515.65	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/12/2020	ADMI 532111	330.00	.00	1,824,185.65	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/12/2020	ADMI 596111	2,679.78	.00	1,821,505.87	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/12/2020	ADMI 585111	750.00	.00	1,820,755.87	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
14/12/2020	NDE1 844	25,410.00	.00	1,795,345.87	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1153
14/12/2020	ADMI 331114	100.00	.00	1,795,245.87	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
14/12/2020	ND 287	10,000.00	.00	1,785,245.87	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1624
15/12/2020	NDE1 541	23,940.00	.00	1,761,305.87	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1232
15/12/2020	ADMI 239115	31,526.78	.00	1,729,779.09	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
15/12/2020	ADMI 250115	4,490.18	.00	1,725,288.91	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
16/12/2020	NDE1 36644342	30.00	.00	1,725,258.91	DECLARAGUATE PRIVATIVOS VEHICU	185 9996 1437
22/12/2020	NDE1 97296595	1,093.55	.00	1,724,165.36	N/D INTERNET EBANKING MON/QUE	185 9996 1136
22/12/2020	DEPM 13542205	.00	3.46	1,724,168.82	DEPOSITO MONETARIO	004 2366 1212
23/12/2020	DEPM 13580945	.00	3.46	1,724,172.28	DEPOSITO MONETARIO	099 1815 1128
23/12/2020	NDE1 187	192.00	.00	1,723,980.28	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1148
23/12/2020	ADMI 203123	600.00	.00	1,723,380.28	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2020	ADMI 212123	9,360.00	.00	1,714,020.28	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2020	ADMI 219123	53.50	.00	1,713,966.78	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
24/12/2020	NDE1 77	32,900.00	.00	1,681,066.78	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1104
31/12/2020	INTE 28057	.00	1,078.21	1,682,144.99	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 12606
31/12/2020	ISR 28058	107.82	.00	1,682,037.17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 12606
----- ULTIMA LINEA -----						




Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
996,376.66	171,035.60	22	856,696.11	5	1,682,037.17	1,710,170.77

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 DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN QUETZALES)

NO	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Subtotal	Debito	Creditos	Saldo Actual
SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020								
1	09/12/2020	NCAN 928	FONACON	APORTE AL PATRIMONIO FIDEICOMETIDO POR PARTE DEL MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, SEGÚN RECIBO DE ACORDEÓN NO. 869276.			855,596.00	1,851,972.66
2	07/12/2020	NDEI 607757	TELGUA-CLARO	PAGO DE SERVICIO DE TELEFONÍA DEL NÚMERO 2233-7154 AL 16 DE NOVIEMBRE DE 2020.		228.08		1,851,744.58
3	07/12/2020	NDEI 607758	TELGUA-CLARO	PAGO DE SERVICIO DE TELEFONÍA DEL NÚMERO 2233-7172 AL 16 DE NOVIEMBRE DE 2020.		850.98		1,850,893.60
4	09/12/2020	DEPM 13581846	FONACON	REINTEGRO POR COBRAR CORRESPONDIENTE AL PAGO PENDIENTE DE MORA DE LAS FACTURAS NOS. 2643348480 Y 13323252586.			14.98	1,850,913.58
5	11/12/2020	NDEI 609557	EMPAGUA	PAGO DE SERVICIO DE AGUA POTABLE AL 05 DE DICIEMBRE DE 2020, SEGÚN CONTADOR NO. 70238778		231.90		1,850,682.28
6	11/12/2020	ADMI 567111	REINCAUCHADORA Y VULCANIZADORA DAVID GONZALEZ / DAVID ESTUARDO GONZALEZ	COMPRA DE BATERÍA MAGNUM PARA VEHÍCULO TIPO PICK UP, MARCA ISUZU D-MAX PLACAS P-667FDW PROPIEDAD DE FONACON		1,200.00		1,849,482.28
7	11/12/2020	ADMI 535111	CENTRO TÁCTICO DE SEGURIDAD, PROTECCIÓN Y TECNOLOGÍA DE GUATEMALA, S.A.	PAGO SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL FONACON, OCTUBRE-DICIEMBRE 2020.		24,966.63		1,824,515.65
8	11/12/2020	ADMI 532111	WILLIAMS HERNÁNDEZ REYES	PAGO SERVICIO DE EXTRACCIÓN DE BASURA PARA EL FONACON, OCTUBRE-DICIEMBRE 2020.		330.00		1,824,185.65
9	11/12/2020	ADMI 596111	GERSON DAVID CAMEY BARRIOS	SERVICIO MENOR PARA VEHÍCULO TIPO PICK UP, MARCA ISUZU D-MAX, PLACAS P-643DZT, PROPIEDAD DEL FONACON		2,679.78		1,821,505.87
10	11/12/2020	ADMI 585111	JULIO ABIGAIL CHAON HERRERA	PAGO ELABORACIÓN DE SELLOS AUTOMÁTICOS PARA USO DE LA GERENCIA DEL FONACON		750.00		1,820,755.87
11	14/12/2020	NDEI 844	ESTUARDO MARCO TUJIO VASQUEZ MUÑOZ	PAGO SERVICIOS PROFESIONALES		25,410.00		1,795,345.87
12	14/12/2020	ADMI 331114	ELENA SAMAYOA LETONA	SERVICIO DE LEGALIZACIÓN DE FIRMAS		100.00		1,795,245.87
13	14/12/2020	ND 387	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	PAGO DE HONORARIOS POR LA ADMINISTRACIÓN DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE DE 2020.		10,000.00		1,785,245.87
14	15/12/2020	NDEI 541	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	SEGUNDO PAGO DEL 30% DE SERVICIOS PROFESIONALES, SEGÚN CONTRATO NO. 06-2020-FONACON-		23,940.00		1,761,305.87
VAN								
								1,761,305.87


CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE
GUATEMALA




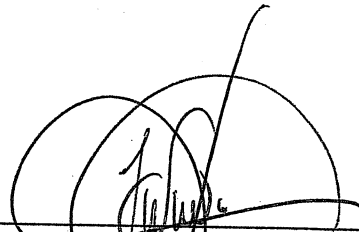
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

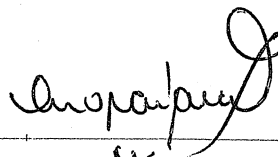
CERTIFICACION CONTABLE

El Infrascrito Perito Contador, del Departamento de Contabilidad de la Gerencia de Fideicomisos de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, inscrito en la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, con número de registro, un millón ochocientos mil trescientos noventa guión siete (1,800,390-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, durante diciembre 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 un mil setenta y ocho quetzales con veintiún centavos (Q.1,078.21). Y, durante el período del 01 de julio al 31 de diciembre del 2020, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, se obtuvo la cantidad de nueve mil ciento sesenta quetzales con cuarenta y dos centavos (Q. 9,160.42).

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


 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 AUXILIAR CONTABLE
 SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
 AUXILIAR CONTABLE


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


 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 Mandataria Especial con Representación
 GUATEMALA

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 DICIEMBRE DE 2020

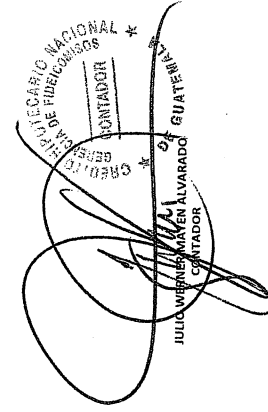
(CIFRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Saldo Al 30 DE NOVIEMBRE DE 2020		Saldo Actual
				Concepto	Credito	
				Subtotal	Débito	Credito
15	15/12/2020	ADMI 239115	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO S.A.	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE BIEN INMUEBLE PARA FUNCIONAMIENTO DE OFICINAS DE FONACON, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2020.		1,761,306.87
16	15/12/2020	ADMI 250115	ACISN DE GUATEMALA S.A.	SERVICIO DE HOSTING ANUAL Y DOMINIO DE LA PÁGINA WEB DEL FONACON DEL PERÍODO 2020/2021	31,526.78	1,729,779.09
17	16/12/2020	NDEL 36644342	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	PAGO DE CERTIFICACIÓN DE TÍTULO DE PROPIEDAD DEL VEHÍCULO MARCA ISUZU, TIPO PICK UP P-643DZT	4,490.18	1,725,288.91
18	22/12/2020	NDEL 97296595	EIEGSA	PAGO DE SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE LAS OFICINAS FONACON, AL 17 DE DICIEMBRE DE 2020	30.00	1,725,258.91
19	22/12/2020	DEPM 13542205	FONACON	REINTEGRO POR PAGO PENDIENTE DE MORA DE LA FACTURA SERIE DCS27870 NO. 2789035072	1,093.55	1,724,165.36
20	23/12/2020	DEPM 13580945	FONACON	REINTEGRO POR PAGO PENDIENTE DE MORA DE LA FACTURA SERIE DCS27870 NO. 2789035072	3.46	1,724,168.82
21	23/12/2020	NDEL 187	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	REINTEGRO POR COMPRA DE 12 GARRAFONES DE AGUA PURA PARA CONSUMO EN LAS OFICINAS DE FONACON, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2020.	3.46	1,724,172.28
22	23/12/2020	ADMI 203123	ELENA SAMAYOLA LETONA	PAGO SERVICIOS PROFESIONALES POR ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE MEMORIALES.	192.00	1,723,980.28
23	23/12/2020	ADMI 212123	REPRESENTACIONES BVALKA S.A.	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL PARA EL USO DEL FONACON, SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020	600.00	1,723,380.28
24	23/12/2020	ADMI 219123	ADRIAN JORJÉ GALVEZ MORALES	REINTEGRO DE SERVICIO DE PARQUEO, DE LOS DÍAS 18 DE NOVIEMBRE, 07, 09 Y 10 DE DICIEMBRE DE 2020.	9,360.00	1,714,020.28
25	24/12/2020	NDEL 77	ESTUARDO MARCO JULIO VASQUEZ MUÑOZ / EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	TERCER Y ÚLTIMO PAGO DEL 20% POR SERVICIOS PROFESIONALES, SEGÚN CONTRATOS NOS. 05-2020 Y 06-2020.	53.50	1,713,966.78
26	31/12/2020	INTE 28057	FONACON	INTERESES DEVENGADOS POR LA CUENTA DE MONETARIOS	32,900.00	1,681,066.78
27	31/12/2020	ISR 28058	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	PAGO ISR RENTAS DE CAPITAL SOBRE LOS INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA DE MONETARIOS DICIEMBRE 2020.	1,078.21	1,682,144.99
				SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	171,035.60	1,682,037.17

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2021



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE



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



Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable

Julio Warner Mayén Alvarado
Contador
Julio Warner 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, DICIEMBRE 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.



Sara Esmeralda López Hernández
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, DICIEMBRE 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**

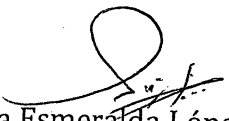
Se tiene la política de registrar en cuentas de orden los bienes o valores que no afectan la situación financiera reflejada en los estados financieros. Dentro de estos se tienen los siguientes:

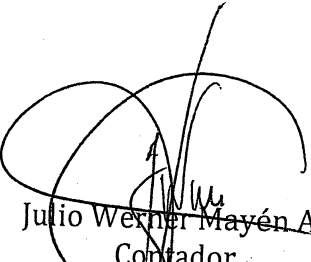
Bienes y valores propios en custodia: Está integrada por la escritura de constitución y sus modificaciones, certificados de depósitos a plazo fijo, formas en blanco de cheques.

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.




Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable


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



INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/12/2020

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

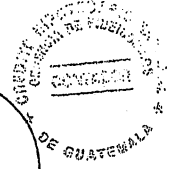
Departamento: Contabilidad

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	
				750,596.00	
TOTAL					Q 4.00



[Handwritten Signature]

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE



[Handwritten Signature]

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR