

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
5A. AVENIDA 12-60 ZONA 1  
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			22,691,152.48
111	ACTIVO DISPONIBLE		21,746,873.34	
111.02	BANCOS	2,527,174.17		
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	632,354.67		
111.0201.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	632,354.67		
111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	632,354.67		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	1,894,819.50		
111.0202.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,894,819.50		
111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,894,819.50		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	19,219,699.17		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	19,219,699.17		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO FIJO	19,219,699.17		
111.0301.0101	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	19,219,699.17		
112	ACTIVO EXIGIBLE		935,719.79	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	935,719.79		
112.0102	INTERESES	935,719.79		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO FIJO	935,719.79		
112.0102.0301	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	935,719.79		
114	OTROS ACTIVOS		8,559.35	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	8,559.35		
114.0101	SEGUROS	4,377.43		
114.0105	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	4,181.92		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		7,300.00	50,373.50
122	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		7,300.00	
122.02	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	7,300.00		
122.0201	GASTOS ANTICIPADOS	7,300.00		
122.0201.01	CUPONES DE COMBUSTIBLE	7,300.00		
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		43,073.50	
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	43,073.50		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,900.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	13,530.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES			22,855.81
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		22,855.81	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	22,855.81		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	12,732.14		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	9,613.81		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	509.86		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	509.86		
	TOTAL ACTIVO			22,718,670.17
31	PASIVO CORRIENTE		141,376.99	142,533.25
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		47,805.02	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	47,805.02		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	93,571.97		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	93,571.97		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	93,571.97		
311.0302.01	I. S. R. RENTAS DE CAPITAL	93,571.97		
314	FONDOS DE TERCEROS		1,156.26	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	1,156.26		
314.0201	ISR RETENIDO	1,156.26		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO		121,705,303.78	120,194,045.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO			
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	121,705,303.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	121,705,303.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	121,705,303.78		
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			-96,479,625.55
521	RESULTADOS POR APLICAR		-96,479,625.55	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-96,479,625.55		
521.0102	PERDIDAS	-1,484,165.95		
521.0102.10	AÑO 2,007	-2,110,136.42		
521.0102.11	AÑO 2,008	-14,006,497.47		
521.0102.12	AÑO 2,009	-22,369,561.98		
521.0102.13	AÑO 2,010	-17,266,283.22		
521.0102.14	AÑO 2,011	-6,791,340.97		
521.0102.15	AÑO 2,012	-7,686,942.33		
521.0102.16	AÑO 2,013	-5,361,051.59		
521.0102.17	AÑO 2,014	-6,042,750.69		
521.0102.18	AÑO 2,015	-5,535,757.67		
521.0102.19	AÑO 2,016	-141,788.98		
521.0102.20	AÑO 2,017	-3,876,639.06		
521.0102.21	AÑO 2,018	-3,782,284.37		
521.0102.22	AÑO 2,019	-24,424.85		
521.0102.23	AÑO 2,020			
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-1,138,283.01
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			22,718,670.17
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA		4.00	8.00
811	DOCUMENTOS Y VALORES			
811.01	DOCUMENTOS	2.00		
811.0101	ESCRITURAS	2.00		
811.02	VALORES	2.00		
811.0203	CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS	2.00		
811.0203.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2.00		

VAN AL FOLIO 839

*Mano propia*

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
DE GUATEMALA

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
5A. AVENIDA 12-60 ZONA 1  
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

VIENEN DEL FOLIO	838				
812		FORMAS IMPRESAS		4.00	
812.01		CHEQUES		4.00	
812.0101		CHEQUES ORDINARIOS		4.00	
812.0101.01		CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		4.00	
812.0101.0102		02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN		4.00	
82		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			265.00
822		ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS			265.00
822.02		MAQUINARIA Y EQUIPO	259.00		
822.0202		EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	140.00		
822.0204		EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	8.00		
822.0205		EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.00		
822.0206		EQUIPO DE COMUNICACIONES	13.00		
822.0208		EQUIPO DE COMPUTO	84.00		
822.0209		OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.00		
822.03		INTANGIBLES	6.00		
822.0301		SOFTWARE	6.00		
83		OTROS VALORES EN CUSTODIA			142,802.00
831		DOCUMENTOS			142,802.00
831.02		CONTRATOS	142,802.00		
831.0202		CONTRATOS FONACON	60,000.00		
831.0202.01		PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR	2.00		
831.0203.01		PROYECTOS 2015	2.00		
831.0210		FONACON	82,800.00		
831.0210.01		SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	82,800.00		
831.0210.0101		AÑO 2,021	82,800.00		
89		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-143,075.00
899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-143,075.00
899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-143,075.00		

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 EL NÚMERO, OCHO MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y UNO GUIÓN SIETE (8,932,461-7), CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

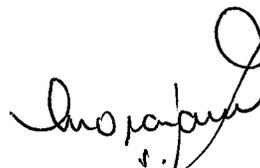
GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022.

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE



  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR



  
LUISEA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1  
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 840

6	PRODUCTOS			970,977.00
61	INGRESOS CORRIENTES			970,976.99
611	INTERESES		970,976.99	
611.01	DEPOSITOS			
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	30,264.60		
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	18,593.28		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	18,593.28		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	11,671.32		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	11,671.32		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	11,671.32		
611.02	INVERSIONES	940,712.39		
611.0201	PLAZO FIJO	940,712.39		
62	OTROS PRODUCTOS			
621	INGRESOS NO CORRIENTES		.01	.01
621.01	OTROS PRODUCTOS	.01		
621.0104	OTROS INGRESOS	.01		
621.0104.01	PRODUCTOS POR REDONDEO	.01		
	TOTAL PRODUCTO			970,977.00
7	GASTOS	.00		2,109,260.01
71	GASTOS CORRIENTES			2,105,007.64
711	FUNCIONAMIENTO			
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	2,028,290.31		
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	14,669.99		
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	6,087.62		
711.0101.02	AGUA	1,041.91		
711.0101.03	TELEFONÍA	6,148.46		
711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	72.00		
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	1,320.00		
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	116.00		
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	116.00		
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	222,875.78		
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	198,000.00		
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	18,000.00		
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	6,875.78		
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	11,035.00		
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	11,035.00		
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	1,339,581.06		
711.0108.01	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE FACTIBILIDAD	948,181.06		
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	800.00		
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	126,600.00		
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	264,000.00		
711.0108.0902	SERVICIOS TÉCNICOS	78,400.00		
711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	185,600.00		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	440,012.48		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y PIANZAS	35,665.82		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	168,029.63		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	120,000.00		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	48,029.63		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	48,029.63		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	98,526.23		
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	500.00		
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	928.56		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	97,097.67		
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	101,733.30		
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	36,057.50		
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	55,764.03		
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	4,403.79		
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	4,403.79		
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	10,551.65		
711.0204.01	PAPEL DE ESCRITORIO	5,950.00		
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	2,642.50		
711.0204.04	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	1,959.15		
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	21,457.00		
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,320.00		
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10,160.00		
711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	9,075.00		
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	902.00		
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	19,351.59		
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	5,288.34		
711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	4,033.25		
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	918.00		
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	9,112.00		
711.08	OTROS GASTOS	20,953.30		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	20,953.30		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	20,953.30		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	10,465.43		
711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	1,744.51		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	8,614.65		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	128.71		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	128.71		
72	GASTOS NO CORRIENTES			4,252.37
721	OTROS GASTOS			
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,252.37		
	TOTAL GASTO			2,109,260.01
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-1,138,283.01

VAN AL FOLIO 841

*[Handwritten signature]*

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1  
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

VIENEN DEL FOLIO 840

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 EL NÚMERO, OCHO MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y UNO GUIÓN SIETE (8,932,461-7), CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

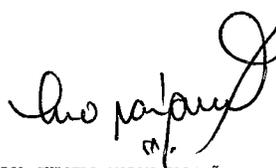
Guatemala, 04 DE ENERO DE 2022.

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
DE GUATEMALA

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

  
LUIZA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
DE 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 2021  
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VARIACION	TOTALES
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
1	ACTIVO	-	-
11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)	-	-
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	1,089,873.51	-
114	OTROS ACTIVOS	-	-
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	-	-
114.0101	SEGUROS	(4,377.43)	-
114.0105	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(4,181.92)	-
3	PASIVO	-	-
31	PASIVO CORRIENTE	-	-
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	-	-
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	(45,411.38)	-
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	-	-
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	-
311.0302.01	ISR RENTAS DE CAPITAL	(108,987.36)	-
314	FONDOS DE TERCEROS	-	-
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	-	-
314.0201	ISR RETENIDO	(2,086.53)	-
6	PRODUCTOS	-	-
61	INGRESOS CORRIENTES	-	-
611	INTERESES	-	-
611.01	DEPOSITOS	-	-
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	-	-
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	-
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	18,593.28	-
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	-	-
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	-
611.0102.0104	02-113-016965-7 FIDEICOMISO FONACON	11,671.32	-
611.02	INVERSIONES	-	-
611.0201	PLAZO FIJO	4,992.60	-
62	OTROS PRODUCTOS	-	-
621	INGRESOS NO CORRIENTES	-	-
621.01	OTROS PRODUCTOS	-	-
621.0104	OTROS INGRESOS	-	-
621.0104.01	PRODUCTOS POR RENDONDEO	0.01	-
7	GASTOS	-	-
71	GASTOS CORRIENTES	-	-
711	FUNCIONAMIENTO	-	-
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	-	-
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	-
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	(6,087.62)	-
711.0101.02	AGUA	(1,041.91)	-
711.0101.03	TELEFONÍA	(6,148.46)	-
711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	(72.00)	-
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(1,320.00)	-
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	-	-
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	(116.00)	-
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	-	-
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	(198,000.00)	-
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	(18,000.00)	-
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(2,768.08)	-
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-	-
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	(11,035.00)	-
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	-	-
711.0108.01	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE FACTIBILIDAD	(948,181.06)	-
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	(800.00)	-
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(126,600.00)	-
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	-	-
711.0108.0902	SERVICIOS TÉCNICOS	(78,400.00)	-
711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	(185,600.00)	-
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	-	-
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	(31,128.45)	-
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	-
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(120,000.00)	-
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	-	-
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(224.61)	-
VAN			(775,437.09)

*[Handwritten signature]*

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
Gerencia de Fideicomisos  
Mandatario Especial con Representación

EL 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 \*  
FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Cifras expresadas en quetzales)

VIENEN			(775,437.09)
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	(500.00)	
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	(928.56)	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(3,525.70)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(101,733.30)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(36,057.50)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	-	
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	(4,403.79)	
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	-	
711.0204.01	PAPEL DE ESCRITORIO	(5,950.00)	
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	(2,642.50)	
711.0204.04	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	(1,959.15)	
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	(1,320.00)	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(4,760.00)	
711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	(9,075.00)	
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	(902.00)	
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	(5,288.34)	
711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	(4,033.25)	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	(918.00)	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(9,112.00)	
721	OTROS GASTOS	-	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,052.34)	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>(969,598.52)</b>
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
111	ACTIVO DISPONIBLE	-	
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	-	
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	-	
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	-	
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	(955,336.06)	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>(955,336.06)</b>
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	-	
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	2,160,183.00	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>2,160,183.00</b>
	<b>TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO</b>		<b>235,248.42</b>
	<b>RESUMEN</b>		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		235,248.42
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,527,174.17

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

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

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
DE GUATEMALA \*

  
LUISA GUISELA MORAN ZARCO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
DE GUATEMALA \*

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 A  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES		SALDO AL 31/12/2021 /
			DEBE	HABER	
	<b>PATRIMONIO</b>				
(+)	51 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	118,033,862.48			120,194,045.48
	511 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	119,545,120.78			121,705,303.78
	511.01 PATRIMONIO ASIGNADO				
	511.0101 FONDOS DE GOBIERNO				
	511.0101.05 FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		2,160,183.00	121,705,303.78
	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	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
	521 RESULTADOS POR APLICAR				
	521.0101 PRODUCTOS				
	521.0102 PERDIDAS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
	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)
	521.0102.23 AÑO 2,020	(24,424.85)			(24,424.85)
(+)	6 RESULTADO DEL EJERCICIO				(1,138,283.01)
	7 PRODUCTOS			970,977.00	970,977.00
	7 GASTOS		2,109,260.01		(2,109,260.01)
	<b>TOTALES</b>	<b>21,554,236.93</b>	<b>2,109,260.01</b>	<b>3,131,160.00</b>	<b>22,576,136.92</b>

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR

  
LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 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	02/01/2021	01/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	5.00%	46,712.33 ✓
2	04/01/2021	03/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	26121	30-099-004604-3	8,219,699.17	4.75%	33,160.29
<b>TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES</b>								<b>19,219,699.17</b>		<b>79,872.62</b> /

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022



*[Handwritten Signature]*

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

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 DICIEMBRE DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO					SALDO \$/BANCO	SALDO \$/CONTAB.
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>					<b>1,905,319.50</b>	<b>1,894,819.50</b>
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)						
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor		
S/M	S/M	S/M				
S/M	S/M	S/M				
(-) Depósitos (en tránsito)						
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor		
S/M	S/M	S/M				
S/M	S/M	S/M				
(-) Notas de Débito (pendientes de operar)						
Fecha	No. Documento	Descripción		Valor		
S/M	S/M	S/M				
S/M	S/M	S/M				
<b>TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....</b>					<b>1,905,319.50</b>	<b>1,894,819.50</b>
(-) CHEQUES EN CIRCULACION						
Fecha	Cheque No.	Beneficiario		Valor		
30/12/2021	1696	REPRESENTACIONES BYALKA, SOCIEDAD ANÓNIMA		10,500.00		
<b>Total Cheques en circulación .....</b>					<b>10,500.00</b>	<b>10,500.00</b>
<b>Total Saldo Conciliado .....</b>					<b>1,894,819.50</b>	<b>1,894,819.50</b>

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2,022

HECHO POR:

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR

  
LUIA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

## Estado de Cuenta

Fecha: 4/01/22  
 Hora: 6:24:24  
 Página: 1  
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

Del: 1/12/2021

Al: 31/12/2021

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age. Oper. Hora
			Saldo Inicial:	1,381,618.50		
08/12/2021	NDE1 16922879	617.12	.00	1,381,001.38	N/D INTERNET EBANKING MON/QUE	185 9996 1107
08/12/2021	NDE1 770666	110.70	.00	1,380,890.68	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1119
08/12/2021	NDE1 770668	449.76	.00	1,380,440.98	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1120
08/12/2021	ADMI 838110	110.00	.00	1,380,330.98	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
10/12/2021	ND 287	10,000.00	.00	1,370,330.98	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1533
10/12/2021	NDE1 39012255	950.89	.00	1,369,380.09	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONA	185 9996 1622
14/12/2021	NDE1 773512	147.84	.00	1,369,232.25	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1246
14/12/2021	NDE1 222	192.00	.00	1,369,040.25	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1252
14/12/2021	ADMI 725115	14,400.00	.00	1,354,640.25	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
14/12/2021	ADMI 713115	15,763.39	.00	1,338,876.86	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
16/12/2021	ADMI 725117	33,600.00	.00	1,305,276.86	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
21/12/2021	NDE1 292	16,032.00	.00	1,289,244.86	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1117
21/12/2021	ADMI 112123	220.00	.00	1,289,024.86	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
22/12/2021	NDE1 179	40,400.00	.00	1,248,624.86	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1216
23/12/2021	NDE1 492	17,200.00	.00	1,231,424.86	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1311
23/12/2021	ADMI 784124	8,980.35	.00	1,222,444.51	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2021	ADMI 747124	190.00	.00	1,222,254.51	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2021	ADMI 791124	8,855.00	.00	1,213,399.51	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2021	NC01 77086	.00	8,980.35	1,222,379.86	NOTA CREDITO MONETARIOS ACH	998 4000 1614
29/12/2021	NDE1 864	169,741.06	.00	1,052,638.80	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1614
30/12/2021	NC01 153	.00	860,887.00	1,913,525.80	NOTA DE CREDITO MONETARIOS	902 2759 1341
31/12/2021	ISR 27954	86.06	.00	1,913,439.79	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 10801
31/12/2021	INTE 27953	.00	860.06	1,914,299.85	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 10801
31/12/2021	CH01 1694	8,980.35	.00	1,905,319.50	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	113 185 11021
----- ULTIMA LINEA -----						

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,381,618.50	347,026.41	21	870,727.41	3	1,905,319.50	1,350,202.86

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 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>					<b>632,354.67</b>	<b>632,354.67</b>
<b>(+) Depósitos en Tránsito (pendientes)</b>						
Fecha	No. Documento	Descripción			Valor	
S/M	S/M				S/M	
S/M	S/M				S/M	
<b>(+) Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)</b>						
Fecha	No. Documento	Descripción			Valor	
S/M	S/M				S/M	
S/M	S/M				S/M	
<b>(-) Notas de Débito (pendientes de contabilizar)</b>						
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>632,354.67</b>	<b>632,354.67</b>
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>						
Fecha	Cheque No.	Beneficiario			Valor	
--	--				--	
<b>Total Cheques en circulación</b>						
<b>Total Saldo Conciliado</b>					<b>632,354.67</b>	<b>632,354.67</b>

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2,022

HECHO POR:

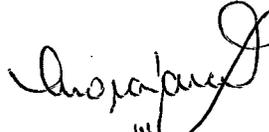
  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
GUATEMALA

REVISADO POR:

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

  
LUISA GUÍSELA MORAN ZAREÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
DE GUATEMALA

## Estado de Cuenta

Fecha: 4/01/22  
Hora: 6:25:44  
Página: 1  
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5

Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/12/2021

Al: 31/12/2021

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

AHORRO

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age. Oper. Hora
			Saldo Inicial:	623,863.30		
31/12/2021	ISR 30141	943.49	.00	622,919.81	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 11026
31/12/2021	INTE 30140	.00	9,434.86	632,354.67	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 11026

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
623,863.30	943.49	1	9,434.86	1	632,354.67	

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINIFIN  
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(CRRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Saldo AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	Debito	Credito	Saldo Actual
1	08/12/2021	16822879	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA,S.A	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE ENERGIA ELECTRICA DE LAS INSTALACIONES DEL FIDEICOMISO, AL 16 DE NOVIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURA SERIE 04ACD089 NO. 2060141165.	0617.12	/		Q1,381,001.38
2	08/12/2021	770666	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7172, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE NOVIEMBRE 2021, SEGUN FACTURA 4C249208 1612284525.	Q110.70	/		Q1,380,890.68
3	08/12/2021	770668	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7154, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE NOVIEMBRE 2021, SEGUN FACTURA 55W73458 278688979.	Q449.70	/		Q1,380,440.98
4	08/12/2021	888110	MULTISERVICIOS GUATEMALTECOS, S.A. / MASTER SERVICIOS GT	DEBITO REALIZADO POR PAGO DEL SERVICIO DE EXTRACCION DE BASURA, CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2021, SEGUN FACTURA SERIE A NO. 480.	Q110.00	/		Q1,380,330.98
5	10/12/2021	287	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2021.	Q10,000.00	/		Q1,370,330.98
6	10/12/2021	3901235	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE ISR-RETENIDO CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2021.	Q950.89	/		Q1,369,380.09
7	14/12/2021	773512	EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA, EMPAGUA	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE SERVICIO DE AGUA POTABLE, AL 05 DE DICIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURA SERIE LX NO. 42384.	Q147.84	/		Q1,369,232.25
8	14/12/2021	222	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	DEBITO REALIZADO POR COMPRA DE 12 GARRAFONES DE AGUA PURA PARA CONSUMO EN LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURAS VARIAS.	Q192.00	/		Q1,369,040.25
9	14/12/2021	725115	INVERSIONES DURANT, S.A.	DEBITO REALIZADO POR PAGO DEL SERVICIO DE LIMPIEZA PARA LA OFICINAS DEL FIDEICOMISO, DURANTE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURAS VARIAS.	Q14,400.00	/		Q1,354,640.25
10	14/12/2021	713115	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S. A.	DEBITO REALIZADO POR PAGO POR EL SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE OFICINAS DE FONACON, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURA 49M47464 134723940.	Q15,763.39	/		Q1,338,876.86
11	16/12/2021	725117	ARANA CARRILLO SERVICIOS DE VIGILANCIA PROFESIONAL, S.A. / SERVIDORA	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURAS VARIAS.	Q33,600.00	/		Q1,305,276.86
12	21/12/2021	292	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	DEBITO REALIZADO POR COMPRA DE 2 GARRAFONES DE AGUA PURA PARA CONSUMO EN LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL 07 DE DICIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURA 0F87PCC 58813778, POR Q. 32.00.	Q16,032.00	/		Q1,289,244.86
13	21/12/2021	112123	MULTISERVICIOS GUATEMALTECOS, S.A. / MASTER SERVICIOS GT	PRIMER PAGO DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES 06-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 306F093F 3923201850, EMITIDA POR EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO, POR Q. 16,000.00.	Q220.00	/		Q1,289,024.86
14	22/12/2021	179	MULTISERVICIOS GUATEMALTECOS, S.A. / MASTER SERVICIOS GT	DEBITO REALIZADO POR PAGO POR SERVICIO DE EXTRACCION DE BASURA, DURANTE LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2021, SEGUN FACTURA SERIE A NO. 488.	Q220.00	/		Q1,288,804.86
			KIMBERLY SUCELY SOLARES GALVEZ	DEBITO REALIZADO POR EL SEGUIMO Y ULTIMO PAGO CORRESPONDIENTE AL 40% DEL CONTRATO POR SERVICIOS TÉCNICOS 03-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 0245149F 188985823, POR Q. 6,000.00.	Q40,400.00	/		Q1,248,404.86
			VICTOR ENMIO ESQUIVEL SANDOVAL	DEBITO REALIZADO POR EL TERCER Y ULTIMO PAGO CORRESPONDIENTE AL 20% DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES NO. 05-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 06CSCSZ 109191318, POR Q. 14,000.00.	Q40,400.00	/		Q1,208,004.86
			EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	DEBITO REALIZADO POR EL SEGUIMO Y ULTIMO PAGO CORRESPONDIENTE AL 50% DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES NO. 06-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 306C09E 327744390, POR Q. 20,000.00.	Q132,293.64	/		Q1,248,524.86
VAN					Q132,293.64		Q0.00	Q1,248,524.86

  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
DE GUATEMALA

  
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPÓSITOS MONETARIOS No. 02-113-015565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN  
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(FIBRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Saldo AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	Debe	Credito	Saldo Actual
15	23/12/2021	492	ESTUARDO MARCO TILUO VASQUEZ MUÑOZ	DEBITO REALIZADO POR EL TERCER Y ULTIMO PAGO DEL 20% DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES NO. 04-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 30808BCD 254427642.	Q132,993.64	Q17,200.00	Q0.00	Q1,248,674.86
16	23/12/2021	784124	OMAR VINICIO BOROR BOROR	DEBITO REALIZADO POR EL PRIMERO Y SEGUNDO PAGO POR SERVICIOS DE AUDITORIA EXTERNA, PRESTADOS AL FIDEICOMISO POR MEDIO DE ACTA ADMINISTRATIVA FONACON 03-2021, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020, SEGUN FACTURAS VARIAS.	Q8,980.35	Q1,222,444.53	Q1,231,424.86	Q1,231,424.86
17	23/12/2021	747124	POLO CAMPERO, S.A.	DEBITO REALIZADO POR COMPRAS DE DESAYUNOS Y VEBACIONES PARA MIEMBROS DE LAS JUNTAS RECEPTORAS Y LIQUIDADORAS DE LOS PROYECTOS F3/2021/FONACON Y F4/2021/FONACON, CORRESPONDIENTE AL DIA 08-12-2021, SEGUN FACTURAS VARIAS.	Q190.00	Q1,222,254.51	Q1,222,254.51	Q1,222,254.51
18	23/12/2021	791124	IMPORADORA Y CENTRO DE SERVICIOS SPA, S.A.	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE SERVICIO PARA VEHICULOS TIPO PICK UP, MARCA ISUZU D-MAX, PLACAS P-679FDW Y P-643DZT, PROPIEDAD DEL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURAS VARIAS.	Q8,855.00	Q1,213,399.51	Q1,213,399.51	Q1,213,399.51
19	23/12/2021	77885	FONACON	RETORNO POR ERROR EN ACT.			Q8,980.35	Q1,222,379.86
20	29/12/2021	864	ASOCIACION BALAM PARA LA CONSERVACION DE LOS RECURSOS NATURALES Y CULTURALES INTEGRADOS	DEBITO REALIZADO POR EL PAGO DEL TERCER Y ULTIMO PAGO DEL 20%, RECIBO DE INGRESOS SERIE AC FORMA 63-42 NO.695198, EMITIDO POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS, POR Q. 79,410.00, DEL PROYECTO F3/2021/FONACON "ACTUALIZACION DEL PLAN MAESTRO DE LOS COMPLEJOS Y HOTELES LAS AREAS PROTEGIDAS DEL SUROESTE DEL PETEN".	Q169,741.06	Q1,052,638.80	Q1,052,638.80	Q1,052,638.80
21	30/12/2021	153	CENTRO DE ESTUDIOS PARA EL DESARROLLO Y LA COOPERACION -CEDEC-	DEBITO REALIZADO POR EL PAGO DEL TERCER Y ULTIMO PAGO DEL 20%, RECIBO DE INGRESOS SERIE AE FORMA 63-42 NO.189540, EMITIDO POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS, POR Q. 51,856.00, DEL PROYECTO F5/2021/FONACON "DESARROLLO DE ACTIVIDADES PARA CONSOLIDAR LA CONSERVACION DE LA TORTUGA MARINA EN LAS AREAS PROTEGIDAS DE LA RESERVA NATURAL DE USOS MULTIPLES MONTENRICO Y AREA DE USOS MULTIPLES HAWAII, DE LA ZONA COSTERA MARINO DE LA REGION SUR ORIENTE".		Q860,287.00	Q1,913,525.80	Q1,913,525.80
22	31/12/2021	27954	FONACON	DEBITO REALIZADO POR APORTE AL PATRIMONIO FIDEICOMITADO, POR PARTE DEL MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS.	Q86,011.15	Q1,913,525.80	Q1,913,525.80	Q1,913,525.80
23	31/12/2021	27953	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	DEBITO REALIZADO POR PAGO DE ISR, RENTAS DE CAPITAL SOBRE LOS INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA MONETARIA DEL FIDEICOMISO, DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2021.	Q86,011.15	Q1,913,525.80	Q1,913,525.80	Q1,913,525.80
24	31/12/2021	1594	OMAR VINICIO BOROR BOROR	DEBITO REALIZADO POR PAGO DEL CHEQUE NO. 1594 CORRESPONDIENTE AL PAGO DEL PRIMERO Y SEGUNDO PAGO POR SERVICIOS DE AUDITORIA EXTERNA PRESTADOS AL FIDEICOMISO POR MEDIO DE ACTA ADMINISTRATIVA FONACON 03-2021, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.	Q8,980.35	Q1,904,545.45	Q1,904,545.45	Q1,904,545.45
ULTIMA LINEA					Q377,025.41	Q870,777.41	Q1,904,545.45	Q1,904,545.45

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
GUATEMALA

ALEXANDRA VERONICA TORRES  
CONTRADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTRADOR  
GUATEMALA

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
GERENCIA DE FIDELCOMISOS  
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1  
FIDELCOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \* FONACON\*  
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE AHORRO CORRIENTE NO. 10-099-049983-5 FIDELCOMISO FONACON PROYECTOS  
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(CIFRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021		SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
					Débito	Crédito	Saldo Actual
1	31/12/2021	30141	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	DÉBITO POR PAGO DE 15% RENTAS DE CAPITAL, SOBRE LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA DE AHORRO DEL FIDELCOMISO, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.	Q943.49	Q0.00	Q822,919.81
2	31/12/2021	30140	FONACON	CRÉDITO POR LO INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA DE AHORRO DEL FIDELCOMISO, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.	Q0.00	Q9,434.85	Q832,354.67
ULTIMA LINEA					Q943.49	Q9,434.85	Q832,354.67

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

  
SARA ESMERALDA PÉREZ HERNÁNDEZ \*  
AUXILIAR CONTABLE  
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDELCOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
GUATEMALA

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR  
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDELCOMISOS  
CONTADOR  
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, ocho millones novecientos treinta y dos mil cuatrocientos sesenta y uno guión siete (8,932,461-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, el fideicomiso, obtuvo ingresos en concepto de intereses correspondientes del 01 al 31 de diciembre de 2021, en la cuenta monetaria del El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, número 02-113-016565-7 Fideicomiso Fonacon Minfin, la cantidad de ochocientos sesenta quetzales con seis centavos (Q. 860.06). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, se obtuvieron ingresos en concepto de intereses, correspondiente al período del 01 de julio al 31 de diciembre de 2021, la cantidad de nueve mil cuatrocientos treinta y cuatro quetzales con ochenta y seis centavos (Q. 9,434.86).

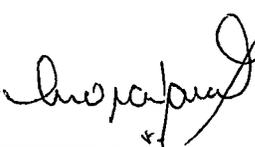
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, a cuatro días del mes de enero del año dos mil veintidós.

  
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ  
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
AUXILIAR CONTABLE  
DE GUATEMALA

  
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES  
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
CONTADOR  
DE GUATEMALA

  
LUISEA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL  
GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
Mandatario Especial con Representación  
DE GUATEMALA

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**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. Según escritura número 58 de fecha 25 de mayo del 2007 realizada por el notario Hugo Eduardo Beteta Méndez-Ruiz El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, es la entidad que sustituye al anterior fiduciario.

**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:**  
**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".

**NOTA NÚMERO 3.**  
**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**  
**BASES DE PRESENTACIÓN**

Las políticas y prácticas contables utilizadas por el Fiduciario, se basan en lo establecido en la escritura de constitución y sus modificaciones.

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los activos se presentan de acuerdo a su valor de adquisición (costo histórico), para lo cual, se toma como base el monto consignado en la factura. Las reparaciones y el mantenimiento normal se cargan a los resultados del período en que se incurren. Las depreciaciones se realizan por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta, tomando como base la fecha consignada en la factura.

**RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS**

El Fideicomiso reconoce sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

**MATERIA TRIBUTARIA**

Se encuentra inscrito en la Superintendencia de Administración tributaria con el número 1209524-9, en el Régimen sobre Utilidades de Actividades Lucrativas.

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021****NOTA NÚMERO 4:****Exposición de las Principales cuentas del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados****BANCOS**

El fideicomiso posee dos cuentas de depósitos constituidas en El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, una cuenta monetaria capitalizable mensualmente y una cuenta de ahorro capitalizable semestralmente. Se generan intereses a una tasa variable, dependiendo de los saldos diarios que mantengan. Al 31 de diciembre de 2021, presentan los siguientes saldos disponibles:

<b>Tipo</b>	<b>No. De Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>Saldo</b>
Ahorro	10-099-050913-0	FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	Q 632,354.67
Monetario	02-099-081209-4	FIDEICOMISO FONACON MINFIN	Q 1,894,819.50
<b>Total</b>			<b>Q 2,527,174.17</b>

**NOTA NÚMERO 5:  
INVERSIONES**

Actualmente se tienen dos inversiones a plazo fijo, constituidas en el banco El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.

<b>Certificado</b>	<b>No. de Cuenta</b>	<b>Vencimiento</b>	<b>Tasa</b>	<b>Inversión</b>
25601	30-099-004418-0	01/01/2022	5.00%	Q 11,000,000.00
26121	30-099-004604-3	03/01/2022	4.75%	Q 8,219,699.17
<b>Total</b>				<b>Q 19,219,699.17</b>

**NOTA NÚMERO 6:  
CUENTAS POR COBRAR**

En esta cuenta se registran intereses devengados por las inversiones a plazo fijo números 25601 y 26121.

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**NOTA NÚMERO 7:  
GASTOS ANTICIPADOS**

En esta cuenta se registran gastos pagados por anticipado, dentro de los cuales se tienen los siguientes:

Cuenta	Descripción	Saldo
Seguros	Póliza de seguros 14784 por cobertura de vehículos, con vencimiento al 15/02/2022.	Q 4,377.43
Telefonía	Servicio de Hosting y dominio de la página Web del fideicomiso.	Q 4,181.92
Cupones de Combustible	Saldo de cupones de combustible por valor de Q.100.00 cada uno.	Q 7,300.00
<b>Total</b>		<b>Q 15,859.35</b>

**NOTA NÚMERO 8:  
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES**

La presente cuenta está integrada por el total de activos fijos que presentan valor en libros al 31 de diciembre 2021, siendo los siguientes:

Activos	Valor en libros
Equipos de oficinas y muebles	Q 16,167.86
Equipo de cómputo	Q 3,916.19
Activos varios	Q 133.64
<b>Total</b>	<b>Q 20,217.69</b>

**NOTA NÚMERO 9:  
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 10:  
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. A la presente fecha, únicamente se encuentran rentas de capital sobre las inversiones a plazo fijo.

**NOTA NÚMERO 11:  
I.S.R. RETENIDO**

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

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA  
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**NOTA NÚMERO 12:  
PATRIMONIO**

Esta cuenta está integrada por los fondos asignados de gobierno y patrimonio devuelto al fideicomitente.

**NOTA NÚMERO 13:  
CUENTAS DE RESULTADOS**

Los productos corresponden a intereses generados por las cuentas de ahorro, depósitos monetarios e inversiones a plazo fijo.

Los gastos fueron realizados para el cumplimiento de los fines del fideicomiso, los que se resumen en la forma siguiente:

Gastos	Valor en libros
Servicios no personales	Q 2,028,290.31
Materiales y suministros	Q 55,764.03
Otros gastos	Q 20,953.30
Gastos de ejercicios anteriores	Q 4,252.37
<b>Total</b>	<b>Q 2,109,260.01</b>

**NOTA NÚMERO 14:  
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 y servicios técnicos y profesionales.

  
  
 Sara Esmeralda López Hernández  
 Auxiliar Contable

  
  
 Alejandra Verónica Torres  
 Contador

INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 31/12/2021

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, PLACA P-677FDW 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 GRIS, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH509541, USO PARTICULAR, PLACA P-679FDW, 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 HH8025, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR AZUL, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505574, USO PARTICULAR, PLACA P-678FDW, 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, PLACA P-643DZT.	187,649.00	1.00
Total.....				<u>750,596.00</u>	
<b>TOTAL</b>				<b>Q</b>	<b>4.00</b>