

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 29 DE FEBRERO DE 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 980

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			1,570,134.38
111	ACTIVO DISPONIBLE		1,560,500.00	
111.02	BANCOS	1,560,500.00		
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,560,500.00		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,560,500.00		
111.0201.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	1,560,500.00		
112	ACTIVO EXIGIBLE		9,634.38	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	9,634.38		
112.0102	INTERESES	9,634.38		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	9,634.38		
112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	9,634.38		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			63,550.00
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		63,550.00	
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	63,550.00		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,900.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	32,300.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2,350.00		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	2,350.00		
21	(-) DEPRECIACIONES			48,896.14
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		48,896.14	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	48,896.14		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	25,242.27		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	22,946.94		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	706.93		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	706.93		
	TOTAL ACTIVO			1,584,788.24
31	PASIVO CORRIENTE			963.44
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		963.44	
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	963.44		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	963.44		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	963.44		
32	PASIVO NO CORRIENTE			1,560,500.00
321	CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO		1,560,500.00	
321.01	OBLIGACIONES CORRIENTES	1,560,500.00		
321.0103	DEUDAS CON PROVEEDORES Y OTROS	4,500.00		
321.0104	GASTOS VARIOS	1,556,000.00		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			102,449,534.67
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		124,195,373.78	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	124,195,373.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	124,195,373.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	124,195,373.78		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		-21,745,839.11	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-21,745,839.11		
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-21,745,839.11		
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	-21,745,839.11		
52	RESULTADOS			-102,432,083.73
521	RESULTADOS POR APLICAR		-102,432,083.73	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-102,432,083.73		
521.0101	PRODUCTOS	36,032.60		
521.0101.26	AÑO 2,023	36,032.60		
521.0102	PERDIDAS	-102,468,116.33		
521.0102.10	AÑO 2,007	-1,484,165.95		
521.0102.11	AÑO 2,008	-2,110,136.42		
521.0102.12	AÑO 2,009	-14,006,497.47		
521.0102.13	AÑO 2,010	-22,369,561.98		
521.0102.14	AÑO 2,011	-17,266,283.22		
521.0102.15	AÑO 2,012	-6,791,340.97		
521.0102.16	AÑO 2,013	-7,686,942.33		
521.0102.17	AÑO 2,014	-5,361,051.59		
521.0102.18	AÑO 2,015	-6,042,750.69		
521.0102.19	AÑO 2,016	-5,535,757.67		
521.0102.20	AÑO 2,017	-141,788.98		
521.0102.21	AÑO 2,018	-3,876,639.06		
521.0102.22	AÑO 2,019	-3,782,284.37		
521.0102.23	AÑO 2,020	-24,424.85		
521.0102.24	AÑO 2,021	-1,138,283.01		
521.0102.25	AÑO 2,022	-4,850,207.77		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			5,873.86
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			1,584,788.24
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			2.00
811	DOCUMENTOS Y VALORES		2.00	
811.01	DOCUMENTOS	2.00		
811.0101	ESCRITURAS	2.00		
82	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			263.00
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		263.00	
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	263.00		
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	87.00		
822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	11.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA			60,002.00
831	DOCUMENTOS		60,002.00	
831.02	CONTRATOS	60,002.00		
831.0202	CONTRATOS FONACON	60,000.00		
831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 29 DE FEBRERO DE 2024
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 981

VIENEN DEL FOLIO	980				
831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR		2.00	
831.0203.01		PROYECTOS 2015		2.00	
89		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			
899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-60,267.00
899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-60,267.00	

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 29 DE FEBRERO DE 2024. 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 MARZO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
 AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERONICA FIALKO TORRES
 CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 982

6	PRODUCTOS			9,634.38
61	INGRESOS CORRIENTES			9,634.38
611	INTERESES		9,634.38	
611.01	DEPOSITOS	9,634.38		
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	9,634.38		
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	9,634.38		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	9,634.38		
	TOTAL PRODUCTO			9,634.38
7	GASTOS		.00	3,760.52
71	GASTOS CORRIENTES			3,760.52
711	FUNCIONAMIENTO		3,760.52	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	963.44		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	963.44		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	963.44		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	963.44		
711.08	OTROS GASTOS	2,797.08		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	2,797.08		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,797.08		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	950.13		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	1,769.69		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	77.26		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	77.26		
	TOTAL GASTO			3,760.52
	RESULTADO DEL EJERCICIO			5,873.86

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 29 DE FEBRERO DE 2024. PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*.

GUATEMALA, 04 DE MARZO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERONICA FIALKO TORRES
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA 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 29 DE FEBRERO DE 2024
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	SUB TOTAL		-
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
	SUB TOTAL		-
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	-	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-	
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(26,771.21)	
	SUB TOTAL		(26,771.21)
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		(26,771.21)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(26,771.21)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		1,587,271.21
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		1,560,500.00

GUATEMALA, 04 DE MARZO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 29 DE FEBRERO DE 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2024	VARIACIONES		SALDO AL 29/02/2024
			DEBE	HABER	
PATRIMONIO					
(+) 51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	102,476,305.88			102,449,534.67
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	124,195,373.78			124,195,373.78
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	124,195,373.78			124,195,373.78
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(21,719,067.90)			(21,745,839.11)
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(21,719,067.90)	26,771.21		(21,745,839.11)
(+) 52	RESULTADOS	(102,432,083.73)			(102,432,083.73)
521	RESULTADOS POR APLICAR	36,032.60			36,032.60
521.0101	PRODUCTOS	-			-
521.0101.26	AÑO 2,023	36,032.60			36,032.60
521.0102	PERDIDAS	(102,468,116.33)			(102,468,116.33)
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)
521.0102.24	AÑO 2,021	(1,138,283.01)			(1,138,283.01)
521.0102.25	AÑO 2,022	(4,850,207.77)			(4,850,207.77)
(+) 6	PRODUCTOS	-		9,634.38	9,634.38
7	GASTOS	-	3,760.52		(3,760.52)
	TOTALES	44,222.15	30,531.73	9,634.38	23,324.80

GUATEMALA, 04 DE MARZO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 29 DE FEBRERO DE 2024

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 29 DE FEBRERO DE 2024				1,560,500.00	1,560,500.00
(+)	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.....				1,560,500.00	1,560,500.00
CHEQUES EN CIRCULACION					
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor	
	--	--	--	--	
	--	--	--	--	
Total Cheques en circulación					
Total Saldo Conciliado				1,560,500.00	1,560,500.00

GUATEMALA, 04 DE MARZO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Estado de Cuenta

Fecha: 4/03/24
 Hora: 14:38:19
 Página: 1
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5

Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/ 2/2024

Al: 29/ 2/2024

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,560,500.00		

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Actual	Saldo Promedio



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 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: 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-, en la cuenta de ahorro No. 10-099-049983-5 constituida en El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, no obtuvo ingresos por concepto de intereses, , durante el periodo del 01 al 29 de febrero de 2024.

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

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN