

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2023  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 961

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			1,580,465.95
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		19,965.95	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	19,965.95		
112.0102	INTERESES	19,965.95		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	19,965.95		
112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	19,965.95		
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			43,255.33
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		43,255.33	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	43,255.33		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	23,326.15		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	19,378.06		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	551.12		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	551.12		
	TOTAL ACTIVO			1,600,760.62
31	PASIVO CORRIENTE			1,562,496.60
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,562,496.60	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	1,560,500.00		
311.0101	DEUDAS CON PROVEEDORES Y OTROS	4,500.00		
311.0106	GASTOS VARIOS	1,556,000.00		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	1,996.60		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,996.60		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	1,996.60		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			102,476,305.88
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		-21,719,067.90	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-21,719,067.90		
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-21,719,067.90		
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	-21,719,067.90		
52	RESULTADOS			-102,468,116.33
521	RESULTADOS POR APLICAR		-102,468,116.33	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-102,468,116.33		
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			30,074.47
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			1,600,760.62
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		
831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	2.00		
831.0203.01	PROYECTOS 2015	2.00		
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-60,267.00
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-60,267.00	

VAN AL FOLIO

962

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2023  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 962

---

VIENEN DEL FOLIO	961				
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 31 DE OCTUBRE DE 2023, 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, 07 DE NOVIEMBRE DE 2023.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERONICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

VICTORIA CRISTINA RODRIGUEZ CARRERA  
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 31 DE OCTUBRE DE 2023  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 963

6	PRODUCTOS				49,168.07
61	INGRESOS CORRIENTES				49,168.07
611	INTERESES			49,168.07	
611.01	DEPOSITOS		49,168.07		
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE		49,160.66		
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		49,160.66		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS		49,160.66		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS		7.41		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		7.41		
611.0102.0101	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN		7.41		
	TOTAL PRODUCTO				49,168.07
7	GASTOS		.00		19,093.60
71	GASTOS CORRIENTES				19,093.60
711	FUNCIONAMIENTO			19,093.60	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		4,916.79		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		4,916.79		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		4,916.79		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL		4,916.79		
711.08	OTROS GASTOS		14,176.81		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		14,176.81		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		14,176.81		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA		4,814.01		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO		8,966.41		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS		396.39		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS		396.39		
	TOTAL GASTO				19,093.60
	RESULTADO DEL EJERCICIO				30,074.47

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 OCTUBRE DE 2023, PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

GUATEMALA, 07 DE NOVIEMBRE DE 2023.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERONICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

VICTORIA CRISTINA RODRIGUEZ CARRERA  
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 OCTUBRE DE 2023  
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VARIACION	TOTALES
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
6	PRODUCTOS	-	
61	INGRESOS CORRIENTES	-	
611	INTERESES	-	
611.01	DEPOSITOS	-	
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	-	
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
<b>611.0101.0102</b>	<b>10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS</b>	<b>29,194.71</b>	
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	-	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
<b>611.0102.0101</b>	<b>02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN</b>	<b>7.41</b>	
7	GASTOS	-	
71	GASTOS CORRIENTES	-	
711	FUNCIONAMIENTO	-	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	
<b>711.0109.0510</b>	<b>I.S.R. RENTAS DE CAPITAL</b>	<b>(2,920.19)</b>	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>26,281.93</b>
	<b>TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO</b>		
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>-</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	-	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-	
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
<b>513.0101.01</b>	<b>TRASLADO DE FONDOS</b>	<b>(46,656.73)</b>	
	<b>SUB TOTAL</b>		<b>(46,656.73)</b>
	<b>TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO</b>		<b>(20,374.80)</b>
<b>RESUMEN</b>			
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		<b>(20,374.80)</b>
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		<b>1,580,874.80</b>
	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>1,560,500.00</b>

GUATEMALA, 07 DE NOVIEMBRE DE 2023.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

VICTORIA CRISTINA RODRIGUEZ CARRERA  
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 31 DE OCTUBRE DE 2023  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2023	VARIACIONES		SALDO AL 31/10/2023
			DEBE	HABER	
<b>PATRIMONIO</b>					
(+) 51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	102,522,962.61			102,476,305.88
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	(21,672,411.17)			(21,719,067.90)
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(21,672,411.17)	46,656.73		(21,719,067.90)
(+) 52	RESULTADOS	(102,468,116.33)			(102,468,116.33)
521	RESULTADOS POR APLICAR				
521.0101	PRODUCTOS	-			-
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	RESULTADO DEL EJERCICIO				30,074.47
6	PRODUCTOS	-		49,168.07	49,168.07
7	GASTOS	-	19,093.60		(19,093.60)
<b>TOTALES</b>		<b>54,846.28</b>	<b>65,750.33</b>	<b>49,168.07</b>	<b>38,264.02</b>

GUATEMALA, 07 DE NOVIEMBRE DE 2023.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

VICTORIA CRISTINA RODRIGUEZ CARRERA  
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 31 DE OCTUBRE DE 2023

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 31 DE OCTUBRE DE 2023</b>				<b>1,560,500.00</b>	<b>1,560,500.00</b>
(+)	Depósitos en Tránsito (pendientes)				
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor	
	S/M	S/M	S/M	-	
	S/M	S/M	S/M	-	
(+)	Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)				
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor	
	S/M	S/M	S/M	-	
	S/M	S/M	S/M	-	
(-)	Notas de Débito (pendientes de contabilizar)				
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor	
	S/M	S/M	S/M	-	
	S/M	S/M	S/M	-	
<b>TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....</b>				<b>1,560,500.00</b>	<b>1,560,500.00</b>
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>					
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor	
	--	--	--	--	
	--	--	--	--	
<b>Total Cheques en circulación .....</b>					
<b>Total Saldo Conciliado .....</b>				<b>1,560,500.00</b>	<b>1,560,500.00</b>

GUATEMALA, 07 DE NOVIEMBRE DE 2023.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

VICTORIA CRISTINA RODRIGUEZ CARRERA  
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

## Estado de Cuenta

Fecha: 2/11/23  
Hora: 15:23:04  
Página: 1  
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5

Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/10/2023

Al: 31/10/2023

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 CRÉDITO 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-, durante el periodo del 01 al 31 de octubre de 2023, la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 no obtuvo ingresos, constituida en El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.

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

**JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ**  
**AUXILIAR CONTABLE**

**ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES**  
**CONTADOR**

**VICTORIA CRISTINA RODRIGUEZ CARRERA**  
**MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN**