

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

FOLIO No. 971

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			1,587,271.21
111	ACTIVO DISPONIBLE		1,587,271.21	
111.02	BANCOS	1,587,271.21		
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,587,271.21		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,587,271.21		
111.0201.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	1,587,271.21		
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			46,099.06
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		46,099.06	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	46,099.06		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	24,292.14		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	21,177.25		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	629.67		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	629.67		
	TOTAL ACTIVO			1,604,722.15
31	PASIVO CORRIENTE			1,560,500.00
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,560,500.00	
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		
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			36,032.60
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			1,604,722.15
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	
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 DICIEMBRE 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, 04 DE ENERO 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 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 972

6	PRODUCTOS				58,947.91
61	INGRESOS CORRIENTES				58,947.91
611	INTERESES			58,947.91	
611.01	DEPOSITOS		58,947.91		
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE		58,940.50		
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		58,940.50		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS		58,940.50		
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				58,947.91
7	GASTOS		.00		22,915.31
71	GASTOS CORRIENTES				22,915.31
711	FUNCIONAMIENTO			22,915.31	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		5,894.77		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		5,894.77		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		5,894.77		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL		5,894.77		
711.08	OTROS GASTOS		17,020.54		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		17,020.54		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		17,020.54		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA		5,780.00		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO		10,765.60		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS		474.94		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS		474.94		
	TOTAL GASTO				22,915.31
	RESULTADO DEL EJERCICIO				36,032.60

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 2023, 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 ENERO 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 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VARIACION	TOTALES
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
6	PRODUCTOS	-	
61	INGRESOS CORRIENTES	-	
611	INTERESES	-	
611.01	DEPOSITOS	-	
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	-	
611.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	58,940.50	
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	-	
611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0102.0101	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	7.41	
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	-	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(5,894.77)	
	SUB TOTAL		53,053.14
	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	(46,656.73)	
	SUB TOTAL		(46,656.73)
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		6,396.41
RESUMEN			
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		6,396.41
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		1,580,874.80
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		1,587,271.21

GUATEMALA, 04 DE ENERO 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 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2023	VARIACIONES		SALDO AL 31/12/2023
			DEBE	HABER	
	PATRIMONIO				
(+) 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				36,032.60
6	PRODUCTOS	-		58,947.91	58,947.91
7	GASTOS	-	22,915.31		(22,915.31)
	TOTALES	54,846.28	69,572.04	58,947.91	44,222.15

GUATEMALA, 04 DE ENERO 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 –
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

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. El plazo del fideicomiso correspondía a 25 años, por lo que venció el 30 de noviembre de 2022.

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

Los registros contables son elaborados en base a principios de contabilidad generalmente aceptados según el Código de Comercio (Decreto 2-70), las disposiciones de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (Decreto 10-2012) y disposiciones internas específicas del fideicomiso.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes que integran esta cuenta se deprecian por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece el Decreto 10-2012, Ley de Actualización Tributaria. 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.

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 2023****NOTA NÚMERO 4****EXPOSICIÓN DE LAS PRINCIPALES CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS****BANCOS**

El fideicomiso posee una cuenta de ahorro constituida en El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, capitalizable semestralmente. Se generan intereses a una tasa variable, dependiendo de los saldos diarios que estén disponibles. Al 31 de diciembre de 2023, presenta el siguiente saldo:

TIPO	No. DE CUENTA	NOMBRE	SALDO
AHORRO	10-099-050913-0	FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	Q. 1,587,271.21

De acuerdo al oficio SE 1034/2023/CVML-sbha, el fideicomitente solicitó la cancelación de la cuenta monetaria No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN.

NOTA NÚMERO 5:**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 de 2023, siendo los siguientes:

ACTIVOS	VALOR EN LIBROS	
EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	Q	4,607.86
EQUIPO DE COMPUTO	Q	11,122.75
ACTIVOS VARIOS	Q	1,720.33
TOTAL	Q	17,450.94

NOTA NÚMERO 6:**CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR**

En esta cuenta se registran las provisiones correspondientes a las deudas con proveedores, profesionales y procesos pendientes durante la liquidación del fideicomiso.

NOTA NÚMERO 7:**PATRIMONIO**

Esta cuenta está integrada por los fondos asignados de gobierno y patrimonio devuelto al fideicomitente mediante traslado de fondos a la cuenta del fondo común, según oficios: SE 1591/2022/CVML-elm y SE 1034/2023/CVML-SBHA.

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 2023

NOTA NÚMERO 8:

CUENTAS DE RESULTADOS

Los productos corresponden a intereses generados por las cuentas de ahorro y depósitos monetarios.

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	5,894.77
OTROS GASTOS	Q	17,020.54
TOTAL	Q	22,915.31

NOTA NÚMERO 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, 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 por finiquitar del fideicomiso.

Jennifer Maithe Carrera Juarez
Auxiliar Contable

Alejandra Verónica Fialko Torres
Contador

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 2023

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023				1,587,271.21	1,587,271.21
(+)	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.....				1,587,271.21	1,587,271.21
CHEQUES EN CIRCULACION					
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor	
	--	--	--	--	
	--	--	--	--	
Total Cheques en circulación				-	-
Total Saldo Conciliado				1,587,271.21	1,587,271.21

GUATEMALA, 04 DE ENERO 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: 2/01/24
 Hora: 7:11:21
 Página: 1
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5

Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Del: 1/12/2023

Al: 31/12/2023

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

AHORRO

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,560,500.00		
31/12/2023	INTE 30896	.00	29,745.79	1,590,245.79	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 1951 1560
31/12/2023	ISR 30897	2,974.58	.00	1,587,271.21	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 1951 1560

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,560,500.00	2,974.58	1	29,745.79	1	1,587,271.21	



EL CREDITO 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*
 DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE AHORRO 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON -MINFIN-
 DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (CIFRAS EN QUETZALES)

				SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023			Q	1,560,500.00
NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Débito	Crédito	Saldo actual	
1	31/12/2023	30896	FONACON	INGRESO DE LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA DE AHORRO DURANTE EL MES DE JULIO A DICIEMBRE DE 2023.		Q 29,745.79	Q	1,590,245.79
2	31/12/2023	30897	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	PAGO DEL ISR RENTAS DE CAPITAL SOBRE LOS INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA DE AHORRO DURANTE EL MES DE JULIO A DICIEMBRE DE 2023.	Q 2,974.58		Q	1,587,271.21
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023					Q 2,974.58	Q 29,745.79	Q	1,587,271.21

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
 AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES
 CONTADOR



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-, durante el periodo del 01 de julio al 31 de diciembre de 2023, la cuenta de ahorro No. 10-099-049983-5 obtuvo ingresos de veintinueve mil setecientos cuarenta y cinco quetzales con setenta y nueve centavos (Q.29,745.79), 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 cuatro días del mes de enero del año dos mil veinticuatro.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN