



CONSEJO NACIONAL DE ÁREAS PROTEGIDAS -CONAP-
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL
PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-



1

Guatemala, 09 de octubre de 2020
FONACON-GE-290-2020

Señorita
Evelyn Magaly Escobar
Encargada
Unidad de Acceso a la Información Pública
Consejo Nacional de Áreas Protegidas -CONAP-
Presente

UNIDAD DE INFORMACIÓN PÚBLICA
-CONAP-



Estimada señorita Escobar, reciba un cordial saludo del Fondo Nacional Para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-.

Por medio de la presente, me permito remitir a usted copia de los Estados Financieros definitivos del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, correspondientes al mes de **septiembre de 2020**. Documentos emitidos por El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, en su calidad de Fiduciario.

Asimismo, se está remitiendo una copia exacta de los Estados Financieros a las siguientes entidades: Ministerio de Finanzas Públicas a través de la Dirección de Fideicomisos, Congreso de la República de Guatemala, Contraloría General de Cuentas -CGC- y Secretaría Ejecutiva del Consejo Nacional de Áreas Protegidas -CONAP-.

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente,


Ing. Adrian Josué Gálvez Morales
GERENTE EJECUTIVO a. l.
Fondo Nacional Para la Conservación de la
Naturaleza -FONACON-





EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1
 FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *FONACON*
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 750

| | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 111 | ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE) | | | 20,774,382.95 |
| 1111 | ACTIVO DISPONIBLE | | 19,915,424.85 | |
| 1111.02 | BANCOS | 1,651,061.74 | | |
| 1111.0201 | DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE | 607,376.34 | | |
| 1111.0201.01 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 607,376.34 | | |
| 1111.0201.0102 | 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS | 607,376.34 | | |
| 1111.0202 | DEPOSITOS MONETARIOS | 1,043,685.40 | | |
| 1111.0202.01 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 1,043,685.40 | | |
| 1111.0202.0102 | 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN | 1,043,685.40 | | |
| 1111.03 | INVERSIONES FINANCIERAS | 18,264,363.11 | | |
| 1111.0301 | INVERSIONES TEMPORALES | 18,264,363.11 | | |
| 1111.0301.01 | CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO | 18,264,363.11 | | |
| 1111.0301.0101 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 18,264,363.11 | | |
| 112 | ACTIVO EXIGIBLE | | 818,991.18 | |
| 112.01 | CUENTAS POR COBRAR | | 818,991.18 | |
| 112.0102 | INTERESES | 818,991.18 | | |
| 112.0102.01 | DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE | 4,580.21 | | |
| 112.0102.0101 | 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS | 4,580.21 | | |
| 112.0102.03 | CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO | 814,410.97 | | |
| 112.0102.0301 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 814,410.97 | | |
| 114 | OTROS ACTIVOS | | 39,966.92 | |
| 114.01 | GASTOS ANTICIPADOS | 39,966.92 | | |
| 114.0101 | SEGUROS | 13,612.10 | | |
| 114.0103 | TELEFONIA | 554.82 | | |
| 114.0104 | CUPONES DE COMBUSTIBLE | 25,800.00 | | |
| 12 | ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO) | | | 103,033.50 |
| 123 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES | | | 103,033.50 |
| 123.02 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 103,033.50 | | |
| 123.0202 | EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES | 55,250.00 | | |
| 123.0204 | EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO | 9,175.00 | | |
| 123.0208 | EQUIPO DE COMPUTO | 37,965.00 | | |
| 123.0209 | OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 643.50 | | |
| 123.0209.02 | ACTIVOS VARIOS | 643.50 | | |
| 121 | (-) DEPRECIACIONES | | | 55,563.39 |
| 1211 | DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI | | | 55,563.39 |
| 1211.02 | DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO | 55,563.39 | | |
| 1211.0202 | DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES | 25,831.51 | | |
| 1211.0204 | DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR | 6,967.97 | | |
| 1211.0208 | DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO | 22,415.20 | | |
| 1211.0209 | DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 348.71 | | |
| 1211.0209.02 | DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS | 348.71 | | |
| | TOTAL ACTIVO | | | 20,821,853.06 |
| 31 | PASIVO CORRIENTE | | | 117,595.00 |
| 311 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | 115,832.89 | |
| 311.01 | CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR | 33,933.78 | | |
| 311.0104 | COMISIONES POR PAGAR | 33,933.78 | | |
| 311.03 | IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR | 81,899.11 | | |
| 311.0302 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA | 81,899.11 | | |
| 311.0302.01 | I. S. R. RENTAS DE CAPITAL | 81,899.11 | | |
| 314 | FONDOS DE TERCEROS | | 1,762.11 | |
| 314.02 | ISR-RETENCIONES POR PAGAR | 1,762.11 | | |
| 314.0201 | ISR RETENIDO | 1,762.11 | | |
| 51 | PATRIMONIO FIDEICOMETIDO | | | 117,178,266.48 |
| 511 | PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO | | 118,689,524.78 | |
| 511.01 | PATRIMONIO ASIGNADO | 118,689,524.78 | | |
| 511.0101 | FONDOS DE GOBIERNO | 118,689,524.78 | | |
| 511.0101.05 | FONDOS DE GOBIERNO | 118,689,524.78 | | |
| 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 | | | -96,455,200.70 |
| 521 | RESULTADOS POR APLICAR | | -96,455,200.70 | |
| 521.01 | RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES | -96,455,200.70 | | |
| 521.0102 | PERDIDAS | -96,455,200.70 | | |
| 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 | | |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO | | | -18,807.72 |
| | SUMA IGUAL AL ACTIVO | | | 20,821,853.06 |
| 81 | BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA | | | 16.00 |
| 811 | DOCUMENTOS Y VALORES | | 4.00 | |
| 811.01 | DOCUMENTOS | 2.00 | | |
| 811.0101 | ESCRITURAS | 2.00 | | |
| 811.02 | VALORES | 2.00 | | |
| 811.0203 | CERTIFICADOS DE DEPOSITOS | 2.00 | | |
| 811.0203.01 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 2.00 | | |

VAN AL FOLIO 751

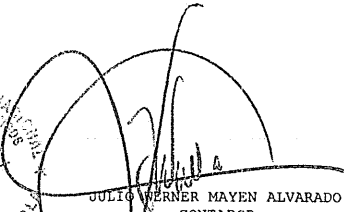
Supervisor
 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 Mandataria Especial con Representación

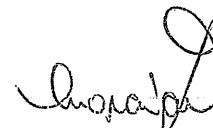
CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR


| VIENEN DEL FOLIO | 750 | | | |
|------------------|-----|--|-------------|-------------|
| 1812 | | FORMAS IMPRESAS | | 12.00 |
| 1812.01 | | CHEQUES | 12.00 | |
| 1812.0101 | | CHEQUES ORDINARIOS | 12.00 | |
| 1812.0101.01 | | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 12.00 | |
| 1812.0101.0102 | | 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN | 12.00 | |
| 182 | | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES | | 242.00 |
| 1822 | | ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS | | 242.00 |
| 1822.02 | | MAQUINARIA Y EQUIPO | 236.00 | |
| 1822.0202 | | EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES | 121.00 | |
| 1822.0204 | | EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO | 7.00 | |
| 1822.0205 | | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 4.00 | |
| 1822.0206 | | EQUIPO DE COMUNICACIONES | 13.00 | |
| 1822.0208 | | EQUIPO DE COMPUTO | 81.00 | |
| 1822.0209 | | OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 10.00 | |
| 1822.03 | | INTANGIBLES | 6.00 | |
| 1822.0301 | | SOFTWARE | 6.00 | |
| 183 | | OTROS VALORES EN CUSTODIA | | 126,217.76 |
| 1831 | | DOCUMENTOS | | 126,217.76 |
| 1831.02 | | CONTRATOS | 126,217.76 | |
| 1831.0202 | | CONTRATOS FONACON | 126,200.76 | |
| 1831.0202.01 | | PROYECTOS FONACON 2015 | 60,000.00 | |
| 1831.0202.05 | | PROYECTOS FONACON 2019 | 66,200.76 | |
| 1831.0203 | | PROYECTOS POR FINIQUITAR | 17.00 | |
| 1831.0203.01 | | PROYECTOS 2015 | 2.00 | |
| 1831.0203.02 | | PROYECTOS 2016 | 5.00 | |
| 1831.0203.03 | | PROYECTOS 2019 | 10.00 | |
| 189 | | CONTRA CUENTAS DE ORDEN | | -126,475.76 |
| 1899 | | CONTRA CUENTAS DE ORDEN | | -126,475.76 |
| 1899.99 | | CONTRA CUENTAS DE ORDEN | -126,475.76 | |

EL INFRASCRITO PERITO CONTADOR, DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS DE EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA, INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA -SAT-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020, PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *FONACON*.

GUATEMALA, 02 DE OCTUBRE DE 2020.


 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR
 Julio Werner Mayen Alvarado
 Perito Contador
 Reg. No. 1800390-7


 LUISA GUISELA MORAN ZARCO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACION



| | | | | |
|-------------------|--|------------|------------|------------|
| 16 | PRODUCTOS | | | 844,567.43 |
| 161 | INGRESOS CORRIENTES | | | 844,567.43 |
| 1611 | INTERESES | | 844,567.43 | |
| 1611.01 | DEPOSITOS | 24,405.56 | | |
| 1611.0101 | DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE | 13,521.04 | | |
| 1611.0101.01 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 13,521.04 | | |
| 1611.0101.0102 | 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS | 13,521.04 | | |
| 1611.0102 | DEPOSITOS MONETARIOS | 10,884.52 | | |
| 1611.0102.01 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | 10,884.52 | | |
| 1611.0102.0104 | 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN | 10,884.52 | | |
| 1611.02 | INVERSIONES | 820,161.87 | | |
| 1611.0201 | PLAZO FIJO | 820,161.87 | | |
| | TOTAL PRODUCTO | | | 844,567.43 |
| 17 | GASTOS | .00 | | 863,375.15 |
| 171 | GASTOS CORRIENTES | | | 861,108.70 |
| 1711 | FUNCIONAMIENTO | | 861,108.70 | |
| 1711.01 | SERVICIOS NO PERSONALES | 813,929.16 | | |
| 1711.0101 | SERVICIOS BÁSICOS | 13,348.58 | | |
| 1711.0101.01 | ENERGÍA ELÉCTRICA | 3,534.86 | | |
| 1711.0101.02 | AGUA | 1,121.84 | | |
| 1711.0101.03 | TELEFONÍA | 7,811.88 | | |
| 1711.0101.05 | OTROS SERVICIOS | 880.00 | | |
| 1711.0102 | DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN | 9,120.75 | | |
| 1711.0102.02 | IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN | 9,120.75 | | |
| 1711.0105 | ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS | 153,400.00 | | |
| 1711.0105.01 | ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES | 148,500.00 | | |
| 1711.0105.08 | DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES | 4,900.00 | | |
| 1711.0106 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO | 4,855.00 | | |
| 1711.0106.05 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE | 4,855.00 | | |
| 1711.0108 | SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES | 325,050.00 | | |
| 1711.0108.03 | SERVICIOS JURÍDICOS | 300.00 | | |
| 1711.0108.04 | SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA | 111,850.00 | | |
| 1711.0108.09 | OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS | 212,900.00 | | |
| 1711.0108.0901 | OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS | 212,900.00 | | |
| 1711.0109 | OTROS SERVICIOS NO PERSONALES | 308,154.83 | | |
| 1711.0109.01 | PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS | 26,855.33 | | |
| 1711.0109.04 | OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS | 124,155.57 | | |
| 1711.0109.0401 | HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO | 90,000.00 | | |
| 1711.0109.0402 | COMISIONES BANCARIAS | 34,155.57 | | |
| 1711.0109.0402.04 | COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS | 34,155.57 | | |
| 1711.0109.05 | IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS | 85,260.33 | | |
| 1711.0109.0508 | IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS | 803.56 | | |
| 1711.0109.0510 | I.S.R. RENTAS DE CAPITAL | 84,456.77 | | |
| 1711.0109.07 | SERVICIOS DE VIGILANCIA | 69,690.60 | | |
| 1711.0109.09 | OTROS SERVICIOS NO PERSONALES | 2,193.00 | | |
| 1711.02 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 26,786.10 | | |
| 1711.0201 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 3,785.10 | | |
| 1711.0201.01 | ALIMENTOS PARA PERSONAS | 3,785.10 | | |
| 1711.0204 | PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS | 306.50 | | |
| 1711.0204.03 | PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN | 306.50 | | |
| 1711.0205 | PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO | 4,280.00 | | |
| 1711.0205.03 | LLANTAS Y NEUMÁTICOS | 4,280.00 | | |
| 1711.0206 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 3,974.00 | | |
| 1711.0206.01 | ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS | 1,070.00 | | |
| 1711.0206.02 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 2,500.00 | | |
| 1711.0206.08 | PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C. | 404.00 | | |
| 1711.0208 | PRODUCTOS METÁLICOS | 118.00 | | |
| 1711.0208.09 | OTROS PRODUCTOS METÁLICOS | 118.00 | | |
| 1711.0209 | OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS | 14,322.50 | | |
| 1711.0209.01 | ÚTILES DE OFICINA | 1,000.00 | | |
| 1711.0209.02 | ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS | 5,406.50 | | |
| 1711.0209.05 | ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO | 2,591.00 | | |
| 1711.0209.07 | ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS | 60.00 | | |
| 1711.0209.08 | ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL | 5,265.00 | | |
| 1711.08 | OTROS GASTOS | 20,393.44 | | |
| 1711.0803 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 20,393.44 | | |
| 1711.0803.02 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 20,393.44 | | |
| 1711.0803.0202 | EQUIPO DE OFICINA | 9,371.78 | | |
| 1711.0803.0204 | EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO | 1,377.51 | | |
| 1711.0803.0206 | EQUIPO PARA COMUNICACIONES | 48.58 | | |
| 1711.0803.0208 | EQUIPO DE COMPUTO | 9,498.97 | | |
| 1711.0803.0209 | OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 96.60 | | |
| 1711.0803.0209.02 | ACTIVOS VARIOS | 96.60 | | |
| 172 | GASTOS NO CORRIENTES | | | 2,266.45 |
| 1721 | OTROS GASTOS | | 2,266.45 | |
| 1721.02 | GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 2,266.45 | | |
| | TOTAL GASTO | | | 863,375.15 |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO | | | -18,807.72 |

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-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020, PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*.

GUATEMALA, 02 DE OCTUBRE DE 2020.

Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800300-7

Luisa Guisela Morán Zarceño
Mandatario Especial con Representación

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
GUATEMALA

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en quetzales)

Folio No.

753

| CTA. CONTABLE | DESCRIPCIÓN | VARIACIÓN | TOTALES |
|--|--|--------------|-------------------|
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| 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 | 1,046,644.67 | |
| 114.01 | GASTOS ANTICIPADOS | - | |
| 114.0101 | SEGUROS | (13,612.10) | |
| 114.0104 | CUPONES DE COMBUSTIBLE | (25,000.00) | |
| 311.01 | CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR | - | |
| 311.0104 | COMISIONES POR PAGAR | (40,255.58) | |
| 311.03 | IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR | - | |
| 311.0302 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA | - | |
| 311.0302.01 | ISR RENTAS DE CAPITAL | (104,664.45) | |
| 314.02 | ISR-RETENCIONES POR PAGAR | - | |
| 314.0201 | ISR RETENIDO | (311.20) | |
| 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 | 8,940.83 | |
| 611.0102 | DEPÓSITOS MONETARIOS | - | |
| 611.0102.01 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | - | |
| 611.0102.0104 | 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON | 10,884.52 | |
| 611.02 | INVERSIONES | - | |
| 611.0201 | PLAZO FIJO | 5,750.90 | |
| 711.01 | SERVICIOS NO PERSONALES | - | |
| 711.0101 | SERVICIOS BÁSICOS | - | |
| 711.0101.01 | ENERGÍA ELÉCTRICA | (3,534.86) | |
| 711.0101.02 | AGUA | (1,121.84) | |
| 711.0101.03 | TELEFONÍA | (4,433.82) | |
| 711.0101.05 | OTROS SERVICIOS | (880.00) | |
| 711.0102 | DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN | - | |
| 711.0102.02 | IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN | (9,120.75) | |
| 711.0105 | ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS | - | |
| 711.0105.01 | ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES | (148,500.00) | |
| 711.0105.08 | DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES | (4,900.00) | |
| 711.0106 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO | - | |
| 711.0106.05 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE | (4,855.00) | |
| 711.0108 | SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES | - | |
| 711.0108.03 | SERVICIOS JURÍDICOS | (300.00) | |
| 711.0108.04 | SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA | (111,850.00) | |
| 711.0108.09 | OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS | - | |
| 711.0108.0901 | OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS | (212,900.00) | |
| 711.0109 | OTROS SERVICIOS NO PERSONALES | - | |
| 711.0109.01 | PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS | (22,489.55) | |
| 711.0109.0401 | HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO | (90,000.00) | |
| 711.0109.0402 | COMISIONES BANCARIAS | - | |
| 711.0109.0402.04 | COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS | (221.79) | |
| 711.0109.05 | IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS | - | |
| 711.0109.0508 | IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS | (803.56) | |
| 711.0109.0510 | I.S.R. RENTAS DE CAPITAL | (2,557.66) | |
| 711.0109.07 | SERVICIOS DE VIGILANCIA | (69,690.60) | |
| 711.0109.09 | OTROS SERVICIOS NO PERSONALES | (2,193.00) | |
| 711.02 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | |
| 711.0201 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | - | |
| 711.0201.01 | ALIMENTOS PARA PERSONAS | (3,785.10) | |
| 711.0204 | PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS | - | |
| 711.0204.03 | PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN | (306.50) | |
| 711.0205 | PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO | - | |
| 711.0205.03 | LLANTAS Y NEUMÁTICOS | (4,088.93) | |
| VAN | | | 189,844.63 |
| | | | 189,844.63 |

[Handwritten Signature]
 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 Mandataria Especial con Representación
 GUATEMALA, G.A.

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTADOR
 DE GUATEMALA

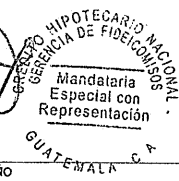
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-
 FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
 (Cifras expresadas en quetzales)

| | | Folio No. | 754 |
|---|--|----------------|-----------------------|
| VIENEN..... | | | 189,844.63 |
| 711.0206 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | - | |
| 711.0206.01 | ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS | (1,070.00) | |
| 711.0206.02 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | (1,800.00) | |
| 711.0206.08 | PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C. | (404.00) | |
| 711.0208 | PRODUCTOS METÁLICOS | - | |
| 711.0208.09 | OTROS PRODUCTOS METÁLICOS | (118.00) | |
| 711.0209 | OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS | - | |
| 711.0209.01 | ÚTILES DE OFICINA | (1,000.00) | |
| 711.0209.02 | ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS | (5,406.50) | |
| 711.0209.05 | ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO | (2,591.00) | |
| 711.0209.07 | ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS | (60.00) | |
| 711.0209.08 | ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL | (5,265.00) | |
| 721.02 | GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (1,566.45) | (19,280.95) |
| SUB TOTAL | | | 170,563.68 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| 111.0301 | INVERSIONES TEMPORALES | - | |
| 111.0301.01 | CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO | - | |
| 111.0301.0101 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | (2,073,419.84) | |
| SUB TOTAL | | | (2,073,419.84) |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | | |
| 511.01 | PATRIMONIO ASIGNADO | - | |
| 511.0101 | FONDOS DE GOBIERNO | - | |
| 511.0101.05 | FONDOS DE GOBIERNO | 231,672.00 | |
| SUB TOTAL | | | 231,672.00 |
| TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO | | | (1,671,184.16) |
| RESUMEN | | | |
| AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | | | (1,671,184.16) |
| EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | | | 3,322,245.90 |
| EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | | | - |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | | | 1,651,061.74 |

GUATEMALA, 2 DE OCTUBRE DE 2020

[Firma]
 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR
 Julio Werner Mayen Alvarado
 Perito Contador
 Reg. No. 1800390-7

[Firma]
 LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN






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

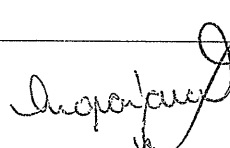
FOLIO No. 755

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO AL 01/01/2020 | VARIACIONES | | SALDO AL 30/09/2020 |
|-------------------|--|------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| | | | DEBE | HABER | |
| PATRIMONIO | | | | | |
| 51 | PATRIMONIO FIDEICOMETIDO | 116,946,594.48 | | | 117,178,266.48 |
| 511 | PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO | 118,457,852.78 | | | 118,689,524.78 |
| 511.01 | PATRIMONIO ASIGNADO | | | | |
| 511.0101 | FONDOS DE GOBIERNO | | | | |
| 511.0101.05 | FONDOS DE GOBIERNO | 118,457,852.78 | - | 231,672.00 | 118,689,524.78 |
| 513 | DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE | (1,511,258.30) | | | (1,511,258.30) |
| 513.01 | PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE | | | | |
| 513.0101 | FONDOS DE GOBIERNO | | | | |
| 513.0101.01 | TRASLADO DE FONDOS | (1,511,258.30) | - | - | (1,511,258.30) |
| 52 | RESULTADOS | (96,455,200.70) | - | - | (96,455,200.70) |
| 521 | RESULTADOS POR APLICAR | (96,455,200.70) | - | - | (96,455,200.70) |
| 521.01 | RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES | | | | |
| 521.0102 | PERDIDAS | | | | |
| 521.0102.10 | AÑO 2,007 | (1,484,165.95) | - | - | (1,484,165.95) |
| 521.0102.11 | AÑO 2,008 | (2,110,136.42) | - | - | (2,110,136.42) |
| 521.0102.12 | AÑO 2,009 | (14,006,497.47) | - | - | (14,006,497.47) |
| 521.0102.13 | AÑO 2,010 | (22,369,561.98) | - | - | (22,369,561.98) |
| 521.0102.14 | AÑO 2,011 | (17,266,283.22) | - | - | (17,266,283.22) |
| 521.0102.15 | AÑO 2,012 | (6,791,340.97) | - | - | (6,791,340.97) |
| 521.0102.16 | AÑO 2,013 | (7,686,942.33) | - | - | (7,686,942.33) |
| 521.0102.17 | AÑO 2,014 | (5,361,051.59) | - | - | (5,361,051.59) |
| 521.0102.18 | AÑO 2,015 | (6,042,750.69) | - | - | (6,042,750.69) |
| 521.0102.19 | AÑO 2,016 | (5,535,757.67) | - | - | (5,535,757.67) |
| 521.0102.20 | AÑO 2,017 | (141,788.98) | - | - | (141,788.98) |
| 521.0102.21 | AÑO 2,018 | (3,876,639.06) | - | - | (3,876,639.06) |
| 521.0102.22 | AÑO 2,019 | (3,782,284.37) | - | - | (3,782,284.37) |
| 6 | PRODUCTOS | - | - | 844,567.43 | 844,567.43 |
| 7 | GASTOS | - | 863,375.15 | - | 863,375.15 |
| TOTALES | | 20,491,393.78 | 863,375.15 | 1,076,239.43 | 20,704,258.06 |

GUATEMALA, 2 DE OCTUBRE DE 2020


 JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR
 Julio Werner Mayen Alvarado
 Perito Contador
 Reg. No. 1800390-7

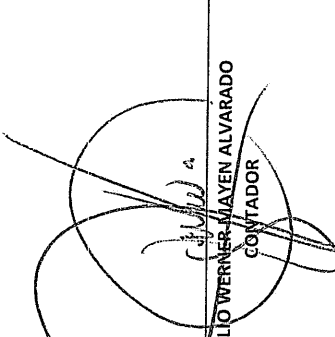

 LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONAICON-
 CUADRO DE INVERSIONES
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

| NO. | FECHA DE INVERSIÓN | VENCIMIENTO | PLAZO EN DIAS | INSTITUCION FINANCIERA | TIPO DE INVERSIÓN | NO. DE CERTIFICADO | NO. DE CUENTA | MONTO DE LA INVERSIÓN | TASA DE INTERÉS | TOTAL INTERESES DEL MES |
|--------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| 1 | 03/01/2020 | 01/01/2021 | 365 | BANCO CHN | PLAZO FIJO | 25601 | 30-099-004418-0 | 11,000,000.00 | 6.00% | 54,098.36 |
| 2 | 03/01/2020 | 01/01/2021 | 365 | BANCO CHN | PLAZO FIJO | 25602 | 30-099-004419-9 | 7,264,363.11 | 6.00% | 35,726.38 |
| TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES | | | | | | | | 18,264,363.11 | | 89,824.74 |

GUATEMALA, 2 DE OCTUBRE DE 2020


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



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

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-
CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CUENTA DE AHORRO NO. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

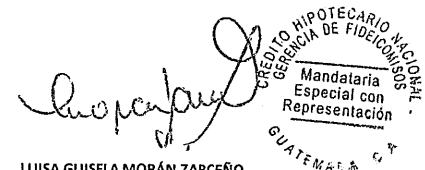
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

| CONCEPTO | | | | SALDO S/BANCO | SALDO S/CONTAB. |
|---|---------------|-------------|--|---------------|-----------------|
| AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 | | | | 607,376.34 | 607,376.34 |
| (+ 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 DEPÓSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS..... | | | | 607,376.34 | 607,376.34 |
| CHEQUES EN CIRCULACIÓN | | | | | |
| Fecha | Cheque No. | Beneficio | | Valor | |
| -- | -- | -- | | -- | |
| -- | -- | -- | | -- | |
| Total Cheques en circulación | | | | - | |
| Total Saldo Conciliado | | | | 607,376.34 | 607,376.34 |

GUATEMALA, 2 DE OCTUBRE DE 2020



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR



LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN




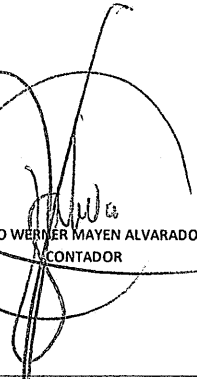
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

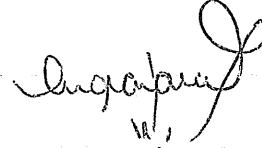
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-
CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

| CONCEPTO | | | | SALDO S/BANCO | SALDO S/CONTAB. |
|--|---------------|--------------|--|---------------------|---------------------|
| AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 | | | | 1,043,685.40 | 1,043,685.40 |
| (-) Depósitos (pendientes de contabilizar) | | | | | |
| Fecha | No. Documento | Descripción | | Valor | |
| S/M | S/M | | | - | |
| S/M | S/M | | | - | |
| (-) Depósitos (en tránsito) | | | | | |
| Fecha | No. Documento | Descripción | | Valor | |
| 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 | | | - | |
| TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS..... | | | | 1,043,685.40 | 1,043,685.40 |
| CHEQUES EN CIRCULACION | | | | | |
| Fecha | Cheque No. | Beneficiario | | Valor | |
| | | | | - | |
| | | | | - | |
| Total Cheques en circulación | | | | - | - |
| Total Saldo Conciliado | | | | 1,043,685.40 | 1,043,685.40 |

GUATEMALA, 2 DE OCTUBRE DE 2020



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR


LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Estado de Cuenta

Fecha: 1/10/20
Hora: 12:15:04
Página: 1
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

Del: 1/ 9/2020 Al: 30/ 9/2020

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

| Día | Documento | Debe(-) | Haber(+) | Saldo | Descripción Transacción | Age.Oper.Hora |
|--------------------------|---------------|-----------|----------------|--------------|--------------------------------|---------------|
| | | | Saldo Inicial: | 1,113,119.46 | | |
| 03/09/2020 | NDE1 572006 | 325.14 | .00 | 1,112,794.32 | N/D INTERNET BANKING MON/QUE | 185 9996 1108 |
| 03/09/2020 | ADMI 235069 | 3,000.00 | .00 | 1,109,794.32 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 03/09/2020 | ADMI 171069 | 15,763.39 | .00 | 1,094,030.93 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 08/09/2020 | NDE1 241 | 772.50 | .00 | 1,093,258.43 | N/D PLA EBANKING MON/QUE | 185 9996 1545 |
| 08/09/2020 | NDE1 90856348 | 420.96 | .00 | 1,092,837.47 | N/D INTERNET EBANKING MON/QUE | 185 9996 1545 |
| 08/09/2020 | NDE1 574010 | 127.06 | .00 | 1,092,710.41 | N/D INTERNET BANKING MON/QUE | 185 9996 1547 |
| 08/09/2020 | NDE1 574011 | 607.40 | .00 | 1,092,103.01 | N/D INTERNET BANKING MON/QUE | 185 9996 1548 |
| 09/09/2020 | ADMI 353075 | 5,025.18 | .00 | 1,087,077.83 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 10/09/2020 | NDE1 12064994 | 1,125.50 | .00 | 1,085,952.33 | DECLARAGUATE TESORERIA NACIONA | 185 9996 1422 |
| 10/09/2020 | ND 133 | 10,000.00 | .00 | 1,075,952.33 | FIDEI.ADMON.E INVERS.FONACON 6 | 902 2759 1525 |
| 16/09/2020 | NDE1 102 | 66.00 | .00 | 1,075,886.33 | N/D PLA EBANKING MON/QUE | 185 9996 1124 |
| 16/09/2020 | ADMI 672082 | 8,322.21 | .00 | 1,067,564.12 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 21/09/2020 | ADMI 319087 | 8,598.21 | .00 | 1,058,965.91 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 24/09/2020 | ADMI 207090 | 15,763.39 | .00 | 1,043,202.52 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 24/09/2020 | ADMI 758092 | 110.00 | .00 | 1,043,092.52 | NOTA DEBITO ACH | 998 4000 1126 |
| 30/09/2020 | ISR 3413 | 65.88 | .00 | 1,043,026.64 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA | 900 542 5829 |
| 30/09/2020 | INTE 3412 | .00 | 658.76 | 1,043,685.40 | CAPITALIZACION DE INTERESES | 900 542 5829 |
| ----- ULTIMA LINEA ----- | | | | | | |

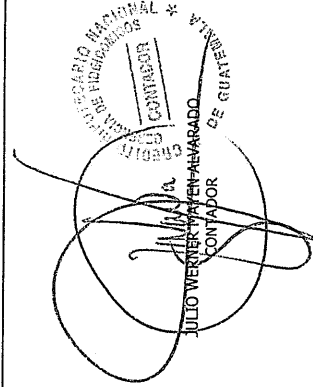
Forma-EstCta

| Saldo Anterior | Débitos Montos No. | Créditos Montos No. | Saldo Actual | Saldo Promedio |
|----------------|-----------------------|------------------------|--------------|----------------|
| 1,113,119.46 | 70,092.82 16 | 658.76 1 | 1,043,685.40 | 1,071,588.48 |

(CIFRAS EN QUETZALES)

| Fecha | | Documento | Beneficiario | Saldo al 31 de Agosto de 2020 | | | Saldo Actual |
|------------|---------------|---|--------------|-------------------------------|-----------|---------|--------------|
| | | | Concepto | Sub total | Débito | Crédito | |
| 03/09/2020 | NDE1 572006 | EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA EMPAGUA | | | 325.14 | - | 1,112,794.32 |
| 03/09/2020 | ADMI 235069 | REPRESENTACIONES BYALK, S.A. | | | 3,000.00 | - | 1,109,794.32 |
| 03/09/2020 | ADMI 171069 | LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A. | | | 15,763.39 | - | 1,094,030.93 |
| 08/09/2020 | NDE1 241 | MAYNOR OLIVERIO TUT SI | | | 772.50 | - | 1,093,258.43 |
| 08/09/2020 | NDE1 90856348 | EMPRESA ELÉCTRICA DE GUATEMALA, S.A. | | | 420.96 | - | 1,092,837.47 |
| 08/09/2020 | NDE1 574010 | TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A. | | | 127.06 | - | 1,092,710.41 |
| 08/09/2020 | NDE1 574011 | TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A. | | | 607.40 | - | 1,092,103.01 |
| 09/09/2020 | ADMI 353075 | GERSON DAVID CAMEY BARRIOS | | | 5,025.18 | - | 1,087,077.83 |
| 10/09/2020 | NDE1 12064994 | SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA | | | 1,125.50 | - | 1,085,952.33 |
| 10/09/2020 | ND 133 | CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA | | | 10,000.00 | - | 1,075,952.33 |
| 16/09/2020 | NDE1 102 | CENTRO TACTICO DE SEGURIDAD, PROTECCION Y TECNOLOGIA DE GUATEMALA, S.A. | | | 8,322.21 | - | 1,067,630.12 |
| 16/09/2020 | ADMI 672082 | MAYNOR OLIVERIO TUT SI | | | 66.00 | - | 1,067,564.12 |
| 21/09/2020 | ADMI 319087 | OMAR VINICIO BORROR BOROR | | | 8,598.21 | - | 1,058,965.91 |
| 24/09/2020 | ADMI 207090 | LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A. | | | 15,763.39 | - | 1,043,202.52 |
| 24/09/2020 | ADMI 758092 | WILLIAMS HERNANDEZ REYES | | | 110.00 | - | 1,043,092.52 |
| 30/09/2020 | ISR 3413 | SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA SAT | | | 65.88 | - | 1,043,026.64 |
| 30/09/2020 | ISR 3412 | FONACON | | | 70,092.82 | 658.76 | 1,043,685.40 |
| TOTAL | | | | | | | 1,043,685.40 |

GUATEMALA, 2 DE OCTUBRE DE 2020



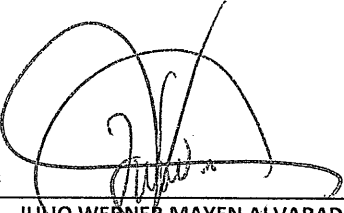

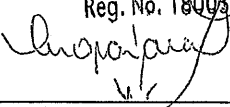



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

CERTIFICACION CONTABLE

El Infrascrito Perito Contador, del Departamento de Contabilidad de la Gerencia de Fideicomisos de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, inscrito en la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, con número de registro, un millón ochocientos mil trescientos noventa guión siete (1,800,390-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, durante septiembre de 2020, el fideicomiso, obtuvo ingresos en concepto de intereses en la cuenta monetaria del El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, número 02-113-016565-7 Fideicomiso Fonacon Minfin, la cantidad de seiscientos cincuenta y ocho quetzales con setenta y seis centavos (Q.658.76). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no obtuvo ingresos.

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



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR
 Julio Werner Mayen Alvarado
 Perito Contador
 Reg. No. 1800390-7


LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SEPTIEMBRE DE 2,020****NOTA NÚMERO 1****ASPECTOS GENERALES.**

El Fideicomiso fue constituido inicialmente con el fiduciario Banco del Café, S.A., según escritura de constitución número 408 del 01 de diciembre de 1997. En escritura 58 del 25 de mayo de 2007 se realizó la modificación del fiduciario, determinándose como tal, al banco El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.

OBJETIVO DEL FIDEICOMISO:

De conformidad con la escritura de constitución, los fines del Fideicomiso son: financiamiento de proyectos orientados a la conservación de la naturaleza y los recursos naturales de la República de Guatemala, especialmente aquellos espacios geográficos establecidos en los Artículos siete (7) y ocho (8) de la Ley de Áreas Protegidas y sus reformas y, dentro de estas, con particular énfasis en los parques nacionales y otras áreas especiales ubicadas dentro de la Reserva de la Biosfera Maya; asimismo, la sostenibilidad financiera de la conservación de la naturaleza.

NOTA NÚMERO 2.**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES****BASES DE PRESENTACIÓN**

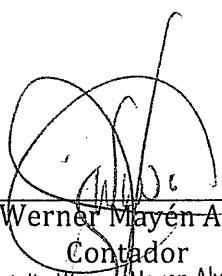
La base contable del fideicomiso está determinada por lo dispuesto en las cláusulas de la escritura de constitución, reconociendo sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

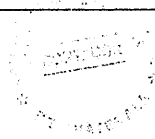
DEPRECIACIONES

Los bienes que integran esta cuenta se deprecian por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta. El cálculo de la depreciación se realiza en base a la fecha de la factura que ampara la compra del bien. No se asigna valor residual alguno a los bienes, cuando se encuentran depreciados en su totalidad se trasladan a cuentas de orden con el valor de un Quetzal.

PRESTACIONES LABORALES

No se reconocen prestaciones laborales de ningún tipo, en virtud que todo el personal está contratado por honorarios, proporcionando factura contable para el reconocimiento del gasto.


Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Perito Contador



**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SEPTIEMBRE DE 2,020**

MATERIA TRIBUTARIA

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

NOTA NÚMERO 3:

UNIDAD MONETARIA

Los estados financieros y registros contables del fideicomiso, están expresados en quetzales, moneda oficial de la República de Guatemala, de acuerdo con el Decreto No.17-2002 del Congreso de la República "Ley Monetaria" en donde se establece que la unidad monetaria se denomina "Quetzal" y el símbolo monetario se representa con la letra "Q".

NÚMERO 4:

CUENTAS POR COBRAR (INTERESES)

En esta cuenta se registran intereses devengados por inversiones a plazo fijo y la cuenta de ahorros.

NOTA NÚMERO 5:

COMISIONES POR PAGAR

En esta cuenta se registran las comisiones que se encuentra pendientes de pagar al fiduciario por las inversiones de los plazos fijos que actualmente tiene constituidas el fideicomiso.

NOTA NÚMERO 6:

I.S.R. RENTAS CAPITAL

En esta cuenta se registran las provisiones mensuales del impuesto por pagar sobre los intereses devengados por las inversiones a plazo fijo e intereses de la cuenta de ahorros.

NOTA NÚMERO 7:

I.S.R. RETENIDO

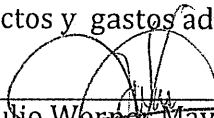
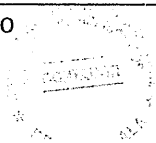
En esta cuenta se registran las retenciones del Impuesto Sobre la Renta de los pagos realizados.

NOTA NÚMERO 8:

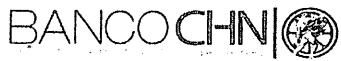
CUENTAS DE RESULTADOS

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

Los gastos corresponden a honorarios por administración, servicios técnicos y profesionales, pago de proyectos y gastos administrativos, entre otros.


Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Perito Contador
C. 1000200-7


17



CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SEPTIEMBRE DE 2,020

NOTA NO. 9

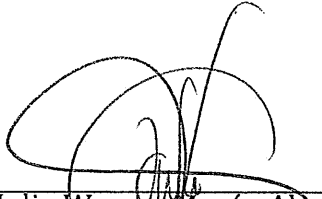
CUENTAS DE ORDEN

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

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

Propiedad, planta y equipo e intangibles: En esta cuenta se registran, con valor de un quetzal, los activos fijos totalmente depreciados.

Contratos: Registro de los contratos de los proyectos del fideicomiso.


Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Herido Contador
Reg. No. 1800200.7





CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS

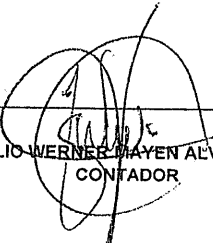
FIDEICOMISO
 DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA "FONACON"


INTEGRACION DE CUENTAS REFERIDO AL: 30/09/2020

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

Departamento: Contabilidad

| FECHA INICIAL DE OPERACION | | POLIZA | CONCEPTO | VALOR EN QUETZALES | |
|---|-----|--------|---|--------------------|---------------|
| DIA | MES | | | AÑO | |
| Se registran los Activos que se encuentran totalmente depreciados, según detalle: | | | | | |
| 31/12/2015 | | 274 | PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH505256, MOTOR HH0914, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR GRIS, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505256, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1023 A FAVOR DE CANELLA, S.A. | 187,649.00 | 1.00 |
| 31/12/2015 | | 274 | PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH509541, MOTOR HK9372, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR VERDE, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH509541, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1025 A FAVOR DE CANELLA, S.A. | 187,649.00 | 1.00 |
| 31/12/2015 | | 274 | PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, TFS85HDL-JLG1, CHASIS MPATFS85HBH505574, MOTOR HK8025, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR VERDE, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505574, USO PARTICULAR, SEGUN FACTURA SERIE 31 No. 1026 A FAVOR DE CANELLA, S.A. | 187,649.00 | 1.00 |
| 24/07/2020 | | 84 | PICK UP NUEVO MARCA ISUZU, CHASIS MPATFS85HBT100458, MOTOR HN1081, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR BLANCO, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBT100458, USO PARTICULAR. | 187,649.00 | 1.00 |
| | | | | Total..... | |
| | | | | <u>187,649.00</u> | |
| | | | | <u>750,596.00</u> | |
| TOTAL | | | | | Q 4.00 |


JULIO WERNBER MAYEN ALVARADO
 CONTADOR


 BANCO CENTRAL HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 CONTABILIDAD
 DE GUATEMALA