

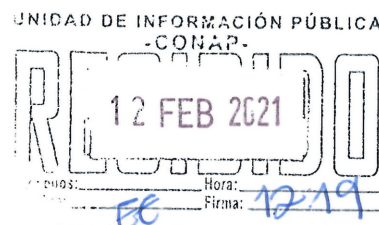


CONSEJO NACIONAL DE ÁREAS PROTEGIDAS -CONAP-
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL
PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-



Guatemala, 11 de febrero de 2021
FONACON-GE-036-2021

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



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 **enero de 2021**. 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

Fondo Nacional Para la Conservación de la
Naturaleza -FONACON-



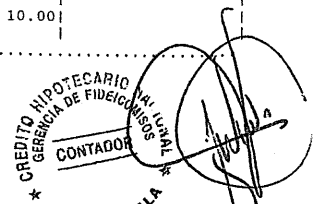
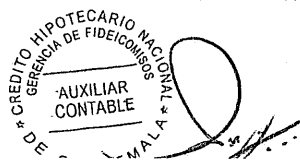


EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 774

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)				21,581,482.08
111.1	ACTIVO DISPONIBLE				
111.02	BANCOS				
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	2,263,969.50	21,483,668.67		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	615,620.72			
111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	615,620.72			
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	615,620.72			
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,648,348.78			
111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,648,348.78			
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	1,648,348.78			
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES	19,219,699.17			
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	19,219,699.17			
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	19,219,699.17			
112	ACTIVO EXIGIBLE	19,219,699.17			
112.01	CUENTAS POR COBRAR		76,725.28		
112.0102	INTERESES	76,725.28			
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	76,725.28			
112.0102.0102	10-113-015043-0 FIDEICOMISO FONACON	1,568.57			
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	1,568.57			
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	75,156.71			
114	OTROS ACTIVOS	75,156.71			
114.01	GASTOS ANTICIPADOS		21,088.13		
114.0101	SEGUROS	21,088.13			
114.0103	TELEFONIA	1,479.58			
114.0104	CUPONES DE COMBUSTIBLE	3,708.55			
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	15,900.00			
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES				91,018.50
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO			91,018.50	
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	91,018.50			
123.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	53,670.00			
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	9,175.00			
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	27,530.00			
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50			
21	(-) DEPRECIACIONES	643.50			
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI				51,721.71
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO			51,721.71	
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	51,721.71			
211.0204	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	27,964.82			
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	7,586.34			
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	15,778.47			
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	392.08			
	TOTAL ACTIVO	392.08			
31	PASIVO CORRIENTE				21,620,778.87
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				11,509.18
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR			11,509.18	
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	3,836.65			
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	3,836.65			
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	7,672.53			
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	7,672.53			
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	7,672.53			
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO				118,033,862.48
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO			119,545,120.78	
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78			
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78			
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	119,545,120.78			
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE			-1,511,258.30	
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-1,511,258.30			
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	-1,511,258.30			
52	RESULTADOS				-96,479,625.55
521	RESULTADOS POR APLICAR				
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES			-96,479,625.55	
521.0102	PERDIDAS	-96,479,625.55			
521.0102.10	AÑO 2,007	-96,479,625.55			
521.0102.11	AÑO 2,008	-1,484,165.95			
521.0102.12	AÑO 2,009	-2,110,136.42			
521.0102.13	AÑO 2,010	-14,006,497.47			
521.0102.14	AÑO 2,011	-22,369,561.98			
521.0102.15	AÑO 2,012	-17,266,283.22			
521.0102.16	AÑO 2,013	-6,791,340.97			
521.0102.17	AÑO 2,014	-7,686,942.33			
521.0102.18	AÑO 2,015	-5,361,051.59			
521.0102.19	AÑO 2,016	-6,042,750.69			
521.0102.20	AÑO 2,017	-5,535,757.67			
521.0102.21	AÑO 2,018	-141,788.98			
521.0102.22	AÑO 2,019	-3,876,639.06			
521.0102.23	AÑO 2,020	-3,782,284.37			
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-24,424.85			
	SUMA IGUAL AL ACTIVO				55,032.76
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA				21,620,778.87
811	DOCUMENTOS Y VALORES				14.00
811.01	DOCUMENTOS			4.00	
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			
812	FORMAS IMPRESAS	2.00			
812.01	CHEQUES	2.00			
		10.00		10.00	

VAN AL FOLIO 775





EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1
FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN

FOLIO No. 775

VIENEN DEL FOLIO 774				
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	10.00		
812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	10.00		
812.0101.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	10.00		
82	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS			244.00
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		244.00	
822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	238.00		
822.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	122.00		
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.00		
822.0206	EQUIPO DE COMUNICACIONES	4.00		
822.0208	EQUIPO DE COMPUTO	13.00		
822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	82.00		
822.03	INTANGIBLES	10.00		
822.0301	SOFTWARE	6.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA	6.00		
831	DOCUMENTOS			
831.02	CONTRATOS		77,847.60	77,847.60
831.0202	CONTRATOS FONACON	77,347.60		
831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	77,342.60		
831.0202.05	PROYECTOS FONACON 2019	60,000.00		
831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	17,842.60		
831.0203.01	PROYECTOS 2015	5.00		
831.0203.02	PROYECTOS 2016	2.00		
831.0203.03	PROYECTOS 2019	1.00		
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	2.00		
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			
899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			
		-78,105.60	-78,105.60	-78,105.60

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-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2021 PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2021.

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO *
CONTADOR

Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

6	PRODUCTOS			
61	INGRESOS CORRIENTES			82,822.41
611	INTERESES			82,822.41
611.01	DEPOSITOS		82,822.41	
611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	2,673.10		
611.0101.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,568.57		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	1,568.57		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	1,568.57		
611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,104.53		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,104.53		
611.02	INVERSIONES	1,104.53		
611.0201	PLAZO FIJO	80,149.31		
	TOTAL PRODUCTO	80,149.31		
7	GASTOS			82,822.41
71	GASTOS CORRIENTES			27,789.65
711	FUNCIONAMIENTO			27,789.65
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	25,915.45	27,789.65	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	399.18		
711.0101.03	TELEFONÍA	399.18		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	25,516.27		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	3,057.79		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	14,061.26		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	10,000.00		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	4,061.26		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	4,061.26		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	8,397.22		
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	115.00		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	8,282.22		
711.08	OTROS GASTOS	1,874.20		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1,874.20		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,874.20		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	928.11		
711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	155.85		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	779.31		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.93		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	10.93		
	TOTAL GASTO			27,789.65
	RESULTADO DEL EJERCICIO			55,032.76

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 31 DE ENERO DE 2021 PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *FONACON*

Guatemala, 02 DE FEBRERO DE 2021.

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

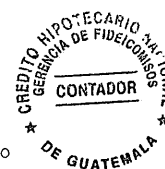


LUISA GUIZALA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7



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 ENERO DE 2021
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
1	ACTIVO		
11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)		
112	ACTIVO EXIGIBLE		
112.01	CUENTAS POR COBRAR		
112.0102	INTERESES		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,089,873.51 /	
3	PASIVO		
31	PASIVO CORRIENTE		
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	(45,411.38) /	
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
311.0302.01	ISR RENTAS DE CAPITAL	(108,987.36) /	
314	FONDOS DE TERCEROS		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		
314.0201	ISR RETENIDO	(3,242.79) /	
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON	1,104.53 /	
611.02	INVERSIONES		
611.0201	PLAZO FIJO	4,992.60 /	
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(10,000.00)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(224.61)	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	(115.00)	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(609.69)	
	SUB TOTAL		927,379.81 /
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
111	ACTIVO DISPONIBLE		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	(955,336.06)	
	SUB TOTAL		(955,336.06)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
	SUB TOTAL		
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		(27,956.25)
RESUMEN			
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(27,956.25)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,263,969.50

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2021

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLEJULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADORLUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓNJulio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7

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 ENERO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES		SALDO AL 31/01/2021
			DEBE	HABER	
	PATRIMONIO				
(+) 51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	118,033,862.48			118,033,862.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	119,545,120.78			119,545,120.78
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78			119,545,120.78
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(1,511,258.30)			(1,511,258.30)
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(1,511,258.30)			(1,511,258.30)
(+) 52	RESULTADOS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
521	RESULTADOS POR APLICAR				
521.0101	PRODUCTOS	-			-
521.0102	PERDIDAS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
521.0102.10	AÑO 2,007	(1,484,165.95)			(1,484,165.95)
521.0102.11	AÑO 2,008	(2,110,136.42)			(2,110,136.42)
521.0102.12	AÑO 2,009	(14,006,497.47)			(14,006,497.47)
521.0102.13	AÑO 2,010	(22,369,561.98)			(22,369,561.98)
521.0102.14	AÑO 2,011	(17,266,283.22)			(17,266,283.22)
521.0102.15	AÑO 2,012	(6,791,340.97)			(6,791,340.97)
521.0102.16	AÑO 2,013	(7,686,942.33)			(7,686,942.33)
521.0102.17	AÑO 2,014	(5,361,051.59)			(5,361,051.59)
521.0102.18	AÑO 2,015	(6,042,750.69)			(6,042,750.69)
521.0102.19	AÑO 2,016	(5,535,757.67)			(5,535,757.67)
521.0102.20	AÑO 2,017	(141,788.98)			(141,788.98)
521.0102.21	AÑO 2,018	(3,876,639.06)			(3,876,639.06)
521.0102.22	AÑO 2,019	(3,782,284.37)			(3,782,284.37)
521.0102.23	AÑO 2,020	(24,424.85)			(24,424.85)
(+) 6	RESULTADO DEL EJERCICIO				55,032.76
6	PRODUCTOS	-		82,822.41	82,822.41
7	GASTOS	-	27,789.65		(27,789.65)
	TOTALES	21,554,236.93	27,789.65	82,822.41	21,609,269.69

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
AL 31 DE ENERO DE 2021

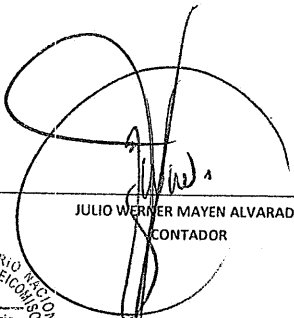
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

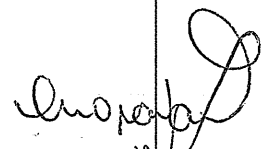
CONCEPTO						SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE ENERO DE 2021						1,648,348.78	1,648,348.78
(-)	Depósitos (pendientes de contabilizar)						
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor			
	S/M	S/M		-			
	S/M	S/M		-			
(-)	Depósitos (en tránsito)						
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor			
	S/M	S/M		-			
	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						1,648,348.78	1,648,348.78
CHEQUES EN CIRCULACION							
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor			
				-			
Total Cheques en circulación							
Total Saldo Conciliado						1,648,348.78	1,648,348.78

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

HECHO POR: 
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:


JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR


LUIA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación
GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
GUATEMALA

Estado de Cuenta

Fecha: 1/02/21

Hora: 8:07:34

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

Del: 1/ 1/2021

Al: 31/ 1/2021

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,682,037.17		
01/01/2021	NCAH 10763	.00	592,381.49	2,274,418.66	N.CREDITO INT.PLAZO FIJO	900 542 10346
01/01/2021	NCAH 10764	.00	391,206.80	2,665,625.46	N.CREDITO INT.PLAZO FIJO	900 542 10346
04/01/2021	NCAH 276	.00	1,791.22	2,667,416.68	N.CREDITO INT.PLAZO FIJO	099 2791 1409
04/01/2021	PACA 275	.00	7,264,363.11	9,931,779.79	CREDITO CAPITAL CANCEL.INVERS	099 2791 1409
04/01/2021	CH01 1690	8,219,699.17	.00	1,712,080.62	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	099 3090 1510
06/01/2021	CH01 1689	5,732.14	.00	1,706,348.48	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	099 1905 1116
11/01/2021	ND 287	10,000.00	.00	1,696,348.48	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1552
13/01/2021	NDE1 89488885	3,242.79	.00	1,693,105.69	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONA	185 9996 1619
14/01/2021	ND 492	5.00	.00	1,693,100.69	NOTA DE DÉBITO POR SERVICIO	913 1460 1513
14/01/2021	DEPM 13647027	.00	5.00	1,693,105.69	DEPOSITO MONETARIO	099 3090 1641
15/01/2021	ND 287	45,635.99	.00	1,647,469.70	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1542
21/01/2021	NDE1 64436846	115.00	.00	1,647,354.70	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONA	185 9996 1533
31/01/2021	INTE 27406	.00	1,104.53	1,648,459.23	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 1951 5908
31/01/2021	ISR 27407	110.45	.00	1,648,348.78	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 1951 5908
ULTIMA LINEA						

[Handwritten signature]



Saldo Anterior	Débitos Montos NO.	Créditos Montos NO.	Saldo Actual	Saldo Promedio
1,682,037.17	8,284,540.54 8	8,250,852.15 6	1,648,348.78	1,733,994.19



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*
CONCILIACIÓN BANCARIA

BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CUENTA DE AHORRO NO. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS
AL 31 DE ENERO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO						SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE ENERO DE 2021							
(+)	Depósitos en Tránsito (pendientes)					615,620.72	615,620.72
	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						615,620.72	615,620.72
CHEQUES EN CIRCULACION							
	Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor		
	--	--	--		--		
	--	--	--		--		
Total Cheques en circulación						-	
Total Saldo Conciliado						615,620.72	615,620.72

GUATEMALA, 02 DE FEBRERO DE 2,021

HECHO POR:

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

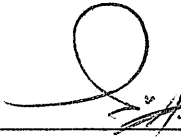
JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

LUISA GUISELA MORÁN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

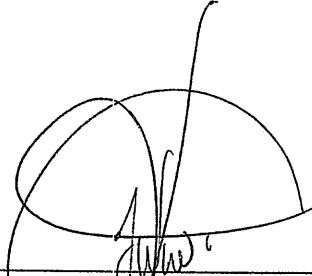
CERTIFICACION CONTABLE

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-, 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 un mil ciento cuatro quetzales con cincuenta y tres centavos (Q. 1,104.53). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no se obtuvo ingresos, ambas correspondiente al mes de enero de 2021.

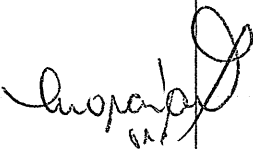
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, a dos días de febrero de dos mil veintiuno.


SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE


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

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONTADOR
DE GUATEMALA


LUIZA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandatario Especial con Representación
GUATEMALA C.A.

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENERO DE 2,021**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.

Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable



Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Perto Contador
Reg. No. 1800390-7



**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENERO DE 2,021**

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.

Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable



Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Perito Contador
Rep No 1800390-7



FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENERO DE 2,021

NOTA NÚMERO 8:
CUENTAS DE RESULTADOS

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

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

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.

Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable



Julio Werner Mayén Alvarado
Contador

Julio Werner Mayén Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7





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: 31/01/2021

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

Departamento: Contabilidad

FECHA INICIAL DE OPERACION DIA MES AÑO	POLIZA	CONCEPTO	VALOR EN QUETZALES
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.....			750,596.00
TOTAL			Q 4.00

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR