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

Guatemala, 13 de enero de 2022
FONACON-GE-0015-2022

000001

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 **diciembre 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-.

El presente expediente consta de 22 folios.

Sin otro particular, me suscribo.

UNIDAD DE INFORMACIÓN PÚBLICA
-CONAP-
RECIBIDO
14 ENE 2022
Folios: Hora: 10:08
Firma:

Atentamente,

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

FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA
FONACON
GERENCIA EJECUTIVA

36 avenida 1-11 zona 7, Colonia Toledo, Guatemala
Teléfonos 2233-7154 y 2233-7172. Correo electrónico: asistentegerencia@fonacon.org
www.fonacon.org

BANCOCHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CRÉDITO 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*
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 838

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			22,691,152.48
111	ACTIVO DISPONIBLE		21,746,873.34	
111.02	BANCOS	2,527,174.17		
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	632,354.67		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	632,354.67		
111.0201.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	632,354.67		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	1,894,819.50		
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,894,819.50		
111.0202.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,894,819.50		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS	19,219,699.17		
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		935,719.79	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	935,719.79		
112.0102	INTERESES	935,719.79		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	935,719.79		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	935,719.79		
114	OTROS ACTIVOS		8,559.35	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	8,559.35		
114.0101	SEGUROS	4,377.43		
114.0105	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	4,181.92		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			50,373.50
122	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		7,300.00	
122.02	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	7,300.00		
122.0201	GASTOS ANTICIPADOS	7,300.00		
122.0201.01	CUPONES DE COMBUSTIBLE	7,300.00		
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		43,073.50	
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	43,073.50		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,900.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	13,530.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	643.50		
21	(-) DEPRECIACIONES			22,855.81
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		22,855.81	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	22,855.81		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	12,732.14		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	9,613.81		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	509.86		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	509.86		
	TOTAL ACTIVO			22,718,670.17
31	PASIVO CORRIENTE			142,533.25
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		141,376.99	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	47,805.02		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR	47,805.02		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	93,571.97		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	93,571.97		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	93,571.97		
314	FONDOS DE TERCEROS		1,156.26	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	1,156.26		
314.0201	ISR RETENIDO	1,156.26		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			120,194,045.48
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		121,705,303.78	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	121,705,303.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	121,705,303.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	121,705,303.78		
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			-96,479,625.55
521	RESULTADOS POR APLICAR		-96,479,625.55	
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	-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		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-1,138,283.01
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			22,718,670.17
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			8.00
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 839 .....

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación O DE GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

BANCOCHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CRÉDITO 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*
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

VIENEN DEL FOLIO 838

812	FORMAS IMPRESAS			
812.01	CHEQUES		4.00	
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	4.00		
812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	4.00		
812.0101.0102	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	4.00		
82	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS			265.00
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		265.00	
822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	259.00		
822.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	140.00		
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.00		
822.0206	EQUIPO DE COMUNICACIONES	4.00		
822.0208	EQUIPO DE COMPUTO	13.00		
822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	84.00		
822.03	INTANGIBLES	10.00		
822.0301	SOFTWARE	6.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA	6.00		
831	DOCUMENTOS			142,802.00
831.02	CONTRATOS		142,802.00	
831.0202	CONTRATOS FONACON	142,802.00		
831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	60,000.00		
831.0203.01	PROYECTOS 2015	2.00		
831.0210	FONACON	2.00		
831.0210.01	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	82,800.00		
831.0210.0101	AÑO 2,021	82,800.00		
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	82,800.00		
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-143,075.00
899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-143,075.00	-143,075.00	

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 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, 04 DE ENERO DE 2022.

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISO Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CRÉDITO 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*
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 840

6	PRODUCTOS			970,977.00
61	INGRESOS CORRIENTES			970,976.99
611	INTERESES		970,976.99	
611.01	DEPOSITOS	30,264.60		
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	18,593.28		
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	18,593.28		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	18,593.28		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	11,671.32		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	11,671.32		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	11,671.32		
611.02	INVERSIONES	940,712.39		
611.0201	PLAZO FIJO	940,712.39		
62	OTROS PRODUCTOS			.01
621	INGRESOS NO CORRIENTES		.01	
621.01	OTROS PRODUCTOS	.01		
621.0104	OTROS INGRESOS	.01		
621.0104.01	PRODUCTOS POR REDONDEO	.01		
	TOTAL PRODUCTO			970,977.00
7	GASTOS	.00		2,109,260.01
71	GASTOS CORRIENTES			2,105,007.64
711	FUNCIONAMIENTO		2,105,007.64	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	2,028,290.31		
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	14,669.99		
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	6,087.62		
711.0101.02	AGUA	1,041.91		
711.0101.03	TELEFONÍA	6,148.46		
711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	72.00		
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	1,320.00		
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	116.00		
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	116.00		
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	222,875.78		
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	198,000.00		
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	18,000.00		
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	6,875.78		
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	11,035.00		
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	11,035.00		
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	1,339,581.06		
711.0108.01	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE FACTIBILIDAD	948,181.06		
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	800.00		
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	126,600.00		
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	264,000.00		
711.0108.0902	SERVICIOS TECNICOS	78,400.00		
711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	185,600.00		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	440,012.48		
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	35,665.82		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	168,029.63		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	120,000.00		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	48,029.63		
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	48,029.63		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	98,526.23		
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	500.00		
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	928.56		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	97,097.67		
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	101,733.30		
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	36,057.50		
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	55,764.03		
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	4,403.79		
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	4,403.79		
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	10,551.65		
711.0204.01	PAPEL DE ESCRITORIO	5,950.00		
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	2,642.50		
711.0204.04	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	1,959.15		
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	21,457.00		
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,320.00		
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10,160.00		
711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	9,075.00		
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	902.00		
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	19,351.59		
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	5,288.34		
711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	4,033.25		
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	918.00		
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	9,112.00		
711.08	OTROS GASTOS	20,953.30		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	20,953.30		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	20,953.30		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	10,465.43		
711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	1,744.51		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	8,614.65		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	128.71		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	128.71		
72	GASTOS NO CORRIENTES			4,252.37
721	OTROS GASTOS		4,252.37	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
	TOTAL GASTO	4,252.37		2,109,260.01
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-1,138,283.01

VAN AL FOLIO 841

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

000005

EL CRÉDITO 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*
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 841

VIENEN DEL FOLIO 840

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

Guatemala, 04 DE ENERO DE 2022.

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1

Folio No. 842

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 2021

(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	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	
114	OTROS ACTIVOS	-	
114.01	GASTOS ANTICIPADOS	-	
114.0101	SEGUROS	(4,377.43)	
114.0105	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(4,181.92)	
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	(2,086.53)	
6	PRODUCTOS	-	
61	INGRESOS CORRIENTES	-	
611	INTERESES	-	
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	18,593.28	
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	-	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	-	
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON	11,671.32	
611.02	INVERSIONES	-	
611.0201	PLAZO FIJO	4,992.60	
62	OTROS PRODUCTOS	-	
621	INGRESOS NO CORRIENTES	-	
621.01	OTROS PRODUCTOS	-	
621.0104	OTROS INGRESOS	-	
621.0104.01	PRODUCTOS POR RENDONDEO	0.01	
7	GASTOS	-	
71	GASTOS CORRIENTES	-	
711	FUNCIONAMIENTO	-	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS	-	
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA	(6,087.62)	
711.0101.02	AGUA	(1,041.91)	
711.0101.03	TELEFONÍA	(6,148.46)	
711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	(72.00)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(1,320.00)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	-	
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	(116.00)	
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	-	
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	(198,000.00)	
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	(18,000.00)	
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(2,768.08)	
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-	
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	(11,035.00)	
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	-	
711.0108.01	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE FACTIBILIDAD	(948,181.06)	
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	(800.00)	
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(126,600.00)	
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	-	
711.0108.0902	SERVICIOS TECNICOS	(78,400.00)	
711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	(185,600.00)	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	-	
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	(31,128.45)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	(120,000.00)	
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	-	
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	(224.61)	
	VAN		(775,437.09)

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1

Folio No. 843

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA *
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en quetzales)

	VIENEN		(775,437.09)
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	(500.00)	
711.0109.0508	IMPUESTO DE CIRCULACION DE VEHICULOS	(928.56)	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(3,525.70)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(101,733.30)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(36,057.50)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0201	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	-	
711.0201.01	ALIMENTOS PARA PERSONAS	(4,403.79)	
711.0204	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS		
711.0204.01	PAPEL DE ESCRITORIO	(5,950.00)	
711.0204.03	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	(2,642.50)	
711.0204.04	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	(1,959.15)	
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	
711.0206.01	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	(1,320.00)	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(4,760.00)	
711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	(9,075.00)	
711.0206.08	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	(902.00)	
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	-	
711.0209.01	ÚTILES DE OFICINA	(5,288.34)	
711.0209.02	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	(4,033.25)	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	(918.00)	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(9,112.00)	
721	OTROS GASTOS	-	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,052.34)	
	SUB TOTAL		(969,598.52)
	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		
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	-	
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	2,160,183.00	
	SUB TOTAL		2,160,183.00
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		235,248.42
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		235,248.42
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,527,174.17

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISO Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1

FOLIO No. 844

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 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

		DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES DEBE	VARIACIONES HABER	SALDO AL 31/12/2021
		PATRIMONIO				
(+)	51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	118,033,862.48			120,194,045.48
	511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	119,545,120.78			121,705,303.78
	511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
	511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
	511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		2,160,183.00	121,705,303.78
	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)
(+)		RESULTADO DEL EJERCICIO				(1,138,283.01)
	6	PRODUCTOS	-		970,977.00	970,977.00
	7	GASTOS	-	2,109,260.01		(2,109,260.01)
		TOTALES	21,554,236.93	2,109,260.01	3,131,160.00	22,576,136.92

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

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*
CUADRO DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NO.	FECHA DE INVERSION	VENCIMIENTO	PLAZO EN DIAS	INSTITUCION FINANCIERA	TIPO DE INVERSION	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSION	TASA DE INTERES	TOTAL INTERESES DEL MES
1	02/01/2021	01/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	5.00%	46,712.33
2	04/01/2021	03/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	26121	30-099-004604-3	8,219,699.17	4.75%	33,160.29
TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES								**19,219,699.17**		**79,872.62**

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

000009

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 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 MONETARIA NO, 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021				1,905,319.50	1,894,819.50
(-)	Depósitos (pendientes de contabilizar)					
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
	S/M	S/M	S/M	-		
	S/M	S/M	S/M	-		
(-)	Depósitos (en tránsito)					
	Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
	S/M	S/M	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	S/M	S/M	-		
	TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC, PENDIENTES + SALDOS.....				1,905,319.50	1,894,819.50
(-)	CHEQUES EN CIRCULACION					
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor		
	30/12/2021	1696	REPRESENTACIONES BYALKA, SOCIEDAD ANÓNIMA	10,500.00		
				-		
				-		
	Total Cheques en circulación			10,500.00	10,500.00	
	Total Saldo Conciliado				1,894,819.50	1,894,819.50

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2,022

HECHO POR:

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

REVISADO POR:

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

Estado de Cuenta

Fecha: 4/01/22
Hora: 6:24:24
Página: 1
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-016565-7
Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657 Del: 1/12/2021 Al: 31/12/2021
Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,381,618.50		
08/12/2021	NDE1 16822879	617.12	.00	1,381,001.38	N/D INTERNET EBANKING MON/QUE	185 9996 1107
08/12/2021	NDE1 770666	110.70	.00	1,380,890.68	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1119
08/12/2021	NDE1 770668	449.70	.00	1,380,440.98	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1120
08/12/2021	ADMI 838110	110.00	.00	1,380,330.98	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
10/12/2021	ND 287	10,000.00	.00	1,370,330.98	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1533
10/12/2021	NDE1 39012255	950.89	.00	1,369,380.09	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONA	185 9996 1622
14/12/2021	NDE1 773512	147.84	.00	1,369,232.25	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1246
14/12/2021	NDE1 222	192.00	.00	1,369,040.25	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1252
14/12/2021	ADMI 725115	14,400.00	.00	1,354,640.25	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
14/12/2021	ADMI 713115	15,763.39	.00	1,338,876.86	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
16/12/2021	ADMI 725117	33,600.00	.00	1,305,276.86	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
21/12/2021	NDE1 292	16,032.00	.00	1,289,244.86	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1117
21/12/2021	ADMI 112123	220.00	.00	1,289,024.86	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
22/12/2021	NDE1 179	40,400.00	.00	1,248,624.86	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1216
23/12/2021	NDE1 492	17,200.00	.00	1,231,424.86	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1311
23/12/2021	ADMI 784124	8,980.35	.00	1,222,444.51	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2021	ADMI 747124	190.00	.00	1,222,254.51	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2021	ADMI 791124	8,855.00	.00	1,213,399.51	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
23/12/2021	NC01 77086	.00	8,980.35	1,222,379.86	NOTA CREDITO MONETARIOS ACH	998 4000 1614
29/12/2021	NDE1 864	169,741.06	.00	1,052,638.80	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1614
30/12/2021	NC01 153	.00	860,887.00	1,913,525.80	NOTA DE CREDITO MONETARIOS	902 2759 1341
31/12/2021	ISR 27954	86.01	.00	1,913,439.79	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 10801
31/12/2021	INTE 27953	.00	860.06	1,914,299.85	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 10801
31/12/2021	CH01 1694	8,980.35	.00	1,905,319.50	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	113 185 11021
			ULTIMA LINEA			

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos Montos	Débitos No.	Créditos Montos	Créditos No.	Saldo Actual	Saldo Promedio
1,381,618.50	347,026.41	21	870,727.41	3	1,905,319.50	1,350,202.86

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 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 DICIEMBRE DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

	CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021				632,354.67	632,354.67
(+)	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.....				632,354.67	632,354.67
	CHEQUES EN CIRCULACION					
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor		
	--	--	--	--		
	--	--	--	--		
	Total Cheques en circulación				-	
	Total Saldo Conciliado				632,354.67	632,354.67

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2,022

HECHO POR: _____
SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

REVISADO POR: _____
ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

_____
LUISA GUISELA MORAN ZAREÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

Estado de Cuenta

Fecha: 4/01/22
Hora: 6:25:44
Página: 1
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5
Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835 Del: 1/12/2021 Al: 31/12/2021
Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS
Dirección: 7 AVENIDA 22-77

AHORRO

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	623,863.30		
31/12/2021	ISR 30141	943.49	.00	622,919.81	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 11026
31/12/2021	INTE 30140	.00	9,434.86	632,354.67	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 11026

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos Montos	Débitos No.	Créditos Montos	Créditos No.	Saldo Actual	Saldo Promedio
623,863.30	943.49	1	9,434.86	1	632,354.67	

000014

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

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 DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(CIFRAS EN QUETZALES)

				SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021			1,380,618.50
NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Débito	Crédito	Saldo Actual
1	08/12/2021	16822879	EMPRESA ELECTRICA DE GUATEMALA,S.A.	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE LAS INSTALACIONES DEL FIDEICOMISO, AL 16 DE NOVIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURA SERIE 0AFCD2B9 NO. 2060141163.	Q617.12		Q1,381,001.38
2	08/12/2021	770666	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7172, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE NOVIEMBRE 2021, SEGÚN FACTURA 4C249D88 1611284525.	Q110.70		Q1,380,890.68
3	08/12/2021	770668	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE LA LINEA TELEFONICA 2233-7154, UTILIZADA EN EL FIDEICOMISO FONACON, AL 16 DE NOVIEMBRE 2021, SEGÚN FACTURA 55A73A58 2778680979.	Q449.70		Q1,380,440.98
4	08/12/2021	838110	MULTISERVICIOS GUATEMALTECOS, S.A. / MASTER SERVICIOS GT	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DEL SERVICIO DE EXTRACCIÓN DE BASURA, CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2021, SEGÚN FACTURA SERIE A NO. 480.	Q110.00		Q1,380,330.98
5	10/12/2021	287	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE HONORARIOS POR LA ADMINISTRACIÓN DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2021.	Q10,000.00		Q1,370,330.98
6	10/12/2021	39012255	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE ISR-RETENIDO CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2021.	Q950.89		Q1,369,380.09
7	14/12/2021	773512	EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA, EMPAGUA	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE SERVICIO DE AGUA POTABLE, AL 05 DE DICIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURA SERIE LX NO. 42864.	Q147.84		Q1,369,232.25
8	14/12/2021	222	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	DÉBITO REALIZADO POR COMPRA DE 12 GARRAFONES DE AGUA PURA PARA CONSUMO EN LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURAS VARIAS.	Q192.00		Q1,369,040.25
9	14/12/2021	725115	INVERSIONES BURART, S.A.	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DEL SERVICIO DE LIMPIEZA PARA LA OFICINAS DEL FIDEICOMISO, DURANTE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURAS VARIAS.	Q14,400.00		Q1,354,640.25
10	14/12/2021	713115	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S. A.	DÉBITO REALIZADO POR PAGO POR EL SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE OFICIONAS DE FONACON, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURA A94E746A 1434733040.	Q15,763.39		Q1,338,876.86
11	16/12/2021	725117	ARANA CARRILLO SERVICIOS DE VIGILANCIA PROFESIONAL, S.A. / SERVIPROSA	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURAS VARIAS.	Q33,600.00		Q1,305,276.86
12	21/12/2021	292	EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	DÉBITO REALIZADO POR COMPRA DE 2 GARRAFONES DE AGUA PURA PARA CONSUMO EN LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL 07 DE DICIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURA 0F87F0CC 588137778. POR Q. 32.00.	Q16,032.00		Q1,289,244.86
			EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	PRIMER PAGO DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES 06-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA 306FD93F 3923201850, EMITIDA POR EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO. POR Q. 16,000.00.			
13	21/12/2021	112123	MULTISERVICIOS GUATEMALTECOS, S.A. / MASTER SERVICIOS GT	DÉBITO REALIZADO POR PAGO POR SERVICIO DE EXTRACCIÓN DE BASURA, DURANTE LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2021, SEGÚN FACTURA SERIE A NO. 488.	Q220.00		Q1,289,024.86
14	22/12/2021	179	KIMBERLY SUCELY SOLARES GALVEZ	DÉBITO REALIZADO POR EL SEGUNDO Y ÚLTIMO PAGO CORRESPONDIENTE AL 40% DEL CONTRATO POR SERVICIOS TÉCNICOS 03-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA C2A814FE 1889485823. POR Q. 6,000.00.	Q40,400.00		Q1,248,624.86
			VICTOR EMNIO ESQUIVEL SANDOVAL	DÉBITO REALIZADO POR EL TERCER Y ÚLTIMO PAGO CORRESPONDIENTE AL 20% DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES NO. 05-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA E61CE5C2 1091913318, POR Q. 14,400.00.			
			EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO	DÉBITO REALIZADO POR EL SEGUNDO Y ÚLTIMO PAGO CORRESPONDIENTE AL 50% DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES NO. 06-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA 308CCBFE 3277144390, POR Q. 20,000.00.			
				VAN	Q132,993.64	Q0.00	Q1,248,624.86

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GERENCIA DE FIDEICOMISOS * DE GUATEMALA
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GERENCIA DE FIDEICOMISOS * DE GUATEMALA
CONTADOR

000015

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

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 DEPOSITOS MONETARIOS No. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(CIFRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Débito	Crédito	Saldo Actual
				SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021			Q1,381,618.50
				VIENEN	Q132,993.64	Q0.00	Q1,248,624.86
15	23/12/2021	492	ESTUARDO MARCO TULIO VASQUEZ MUÑOZ	DÉBITO REALIZADO POR EL TERCER Y ÚLTIMO PAGO DEL 20% DEL CONTRATO POR SERVICIOS PROFESIONALES NO. 04-2021-FONACON, SEGÚN FACTURA 3D808C4D 254427642.	Q17,200.00		Q1,231,424.86
16	23/12/2021	784124	OMAR VINICIO BOROR BOROR	DÉBITO REALIZADO POR EL PRIMER Y SEGUNDO PAGO POR SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA PRESTADOS AL FIDEICOMISO POR MEDIO DE ACTA ADMINISTRATIVA FONACON 03-2021, DURANTE EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020, SEGÚN FACTURAS VARIAS.	Q8,980.35		Q1,222,444.51
17	23/12/2021	747124	POLLO CAMPERO, S.A.	DÉBITO REALIZADO POR COMPRAS DE DESAYUNOS Y REFACCIONES PARA MIEMBROS DE LAS JUNTAS RECEPTORAS Y LIQUIDADORAS DE LOS PROYECTOS F3/2021/FONACON Y F4/2021/ FONACON, CORRESPONDIENTE AL DÍA 08-12-2021, SEGÚN FACTURAS VARIAS.	Q190.00		Q1,222,254.51
18	23/12/2021	791124	IMPORTADORA Y CENTRO DE SERVICIOS SPA, S.A.	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE SERVICIO PARA VEHÍCULOS TIPO PICK UP, MARCA ISUZU D-MAX, PLACAS P-679FDW Y P-643DZT, PROPIEDAD DEL FIDEICOMISO, SEGÚN FACTURAS VARIAS.	Q8,855.00		Q1,213,399.51
19	23/12/2021	77086	FONACON	RETORNO POR ERROR EN ACH.		Q8,980.35	Q1,222,379.86
20	29/12/2021	864	ASOCIACIÓN BALAM PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS NATURALES Y CULTURALES INTEGRADOS	DÉBITO REALIZADO POR EL PAGO DEL TERCER Y ÚLTIMO PAGO DEL 20%, RECIBO DE INGRESOS SERIE AC FORMA 63-A2 NO.695198, EMITIDO POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS, POR Q. 79,410.00, DEL PROYECTO F3/2021/FONACON "ACTUALIZACIÓN DEL PLAN MAESTRO DE LOS COMPLEJOS I Y II DE LAS ÁREAS PROTEGIDAS DEL SUROESTE DEL PETÉN".	Q169,741.06		Q1,052,638.80
			CENTRO DE ESTUDIOS PARA EL DESARROLLO Y LA COOPERACIÓN -CEDEC-	DÉBITO REALIZADO POR EL PAGO DEL TERCER Y ÚLTIMO PAGO DEL 20%, RECIBO DE INGRESOS SERIE AE FORMA 63-A2 NO.189639, EMITIDO POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS, POR Q. 38,745.06, DEL PROYECTO F4/2021/FONACON "PROPUESTA PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL PLAN MAESTRO DEL PARQUE REGIONAL MUNICIPAL LOS CERRITOS, SALAMÁ, BAJA VERAPAZ".			
			CENTRO DE ESTUDIOS PARA EL DESARROLLO Y LA COOPERACIÓN -CEDEC-	DÉBITO REALIZADO POR EL PAGO DEL TERCER Y ÚLTIMO PAGO DEL 20%, RECIBO DE INGRESOS SERIE AE FORMA 63-A2 NO.189640, EMITIDO POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS, POR Q. 51,586.00, DEL PROYECTO F5/2021/FONACON "DESARROLLO DE ACTIVIDADES PARA CONSOLIDAR LA CONSERVACIÓN DE LA TORTUGA MARINA EN LAS ÁREAS PROTEGIDAS DE LA RESERVA NATURAL DE USOS MÚLTIPLES MONTERRICO Y ÁREA DE USOS MÚLTIPLES HAWAII, DE LA ZONA COSTERA MARINO DE LA REGIÓN SUR ORIENTE".			
21	30/12/2021	153	FONACON	CRÉDITO REALIZADO POR APORTE AL PATRIMONIO FIDEICOMETIDO, POR PARTE DEL MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS.		Q860,887.00	Q1,913,525.80
22	31/12/2021	27954	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DE ISR RENTAS DE CAPITAL SOBRE LOS INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA MONETARIA DEL FIDEICOMISO, DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2021.	Q86.01		Q1,913,439.79
23	31/12/2021	27953	FONACON	CRÉDITO REALIZADO POR LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA MONETARIA DEL FIDEICOMISO, DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2021.		Q860.06	Q1,914,299.85
24	31/12/2021	1694	OMAR VINICIO BOROR BOROR	DÉBITO REALIZADO POR PAGO DEL CHEQUE NO. 1694 CORRESPONDIENTE AL PAGO DEL PRIMER Y SEGUNDO PAGO POR SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA PRESTADOS AL FIDEICOMISO POR MEDIO DE ACTA ADMINISTRATIVA FONACON 03-2021, DURANTE EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.	Q8,980.35		Q1,905,319.50
				ULTIMA LINEA			
				SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Q347,026.41	Q870,727.41	Q1,905,319.50

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GERENCIA DE FIDEICOMISOS * DE GUATEMALA
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GERENCIA DE FIDEICOMISOS * DE GUATEMALA
CONTADOR

000016

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

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 CORRIENTE No. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN QUETZALES)

NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Débito	Crédito	Saldo Actual
				SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021			Q623,863.30
1	31/12/2021	30141	SUPERITENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	DÉBITO POR PAGO DE ISR RENTAS DE CAPITAL, SOBRE LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA DE AHORRO DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.	Q943.49	Q0.00	Q622,919.81
2	31/12/2021	30140	FONACON	CRÉDITO POR LO INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA DE AHORRO DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.	Q0.00	Q9,434.86	Q632,354.67
				ULTIMA LINEA			
				SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Q943.49	Q9,434.86	Q632,354.67

GUATEMALA, 04 DE ENERO DE 2022

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GERENCIA DE FIDEICOMISOS * DE GUATEMALA
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL * GERENCIA DE FIDEICOMISOS * DE GUATEMALA
CONTADOR

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

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-, el fideicomiso, obtuvo ingresos en concepto de intereses correspondientes del 01 al 31 de diciembre de 2021, en la cuenta monetaria del El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, número 02-113-016565-7 Fideicomiso Fonacon Minfin, la cantidad de ochocientos sesenta quetzales con seis centavos (Q. 860.06). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, se obtuvieron ingresos en concepto de intereses, correspondiente al período del 01 de julio al 31 de diciembre de 2021, la cantidad de nueve mil cuatrocientos treinta y cuatro quetzales con ochenta y seis centavos (Q. 9,434.86).

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

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE GUATEMALA

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

ALEJANDRA VERÓNICA TORRES
CONTADOR

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS Mandatario Especial con Representación DE GUATEMALA

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5TA. AVENIDA 12-60 ZONA 1, TERCER NIVEL

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 2021

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.

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
Las políticas y prácticas contables utilizadas por el Fiduciario, se basan en lo establecido en la escritura de constitución y sus modificaciones.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
Los activos se presentan de acuerdo a su valor de adquisición (costo histórico), para lo cual, se toma como base el monto consignado en la factura. Las reparaciones y el mantenimiento normal se cargan a los resultados del período en que se incurren. Las depreciaciones se realizan por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta, tomando como base la fecha consignada en la factura.

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.

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5TA. AVENIDA 12-60 ZONA 1, TERCER NIVEL

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 2021

NOTA NÚMERO 4:

Exposición de las Principales cuentas del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados

BANCOS
El fideicomiso posee dos cuentas de depósitos constituidas en El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, una cuenta monetaria capitalizable mensualmente y una cuenta de ahorro capitalizable semestralmente. Se generan intereses a una tasa variable, dependiendo de los saldos diarios que mantengan. Al 31 de diciembre de 2021, presentan los siguientes saldos disponibles:

Tipo	No. De Cuenta	Nombre	Saldo
Ahorro	10-099-050913-0	FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	Q 632,354.67
Monetario	02-099-081209-4	FIDEICOMISO FONACON MINFIN	Q 1,894,819.50
Total			**Q 2,527,174.17**

NOTA NÚMERO 5:
INVERSIONES
Actualmente se tienen dos inversiones a plazo fijo, constituidas en el banco El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.

Certificado	No. de Cuenta	Vencimiento	Tasa	Inversión
25601	30-099-004418-0	01/01/2022	5.00%	Q 11,000,000.00
26121	30-099-004604-3	03/01/2022	4.75%	Q 8,219,699.17
Total				**Q 19,219,699.17**

NOTA NÚMERO 6:
CUENTAS POR COBRAR
En esta cuenta se registran intereses devengados por las inversiones a plazo fijo números 25601 y 26121.

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5TA. AVENIDA 12-60 ZONA 1, TERCER NIVEL

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 2021

NOTA NÚMERO 7:
GASTOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se registran gastos pagados por anticipado, dentro de los cuales se tienen los siguientes:

Cuenta	Descripcion	Saldo
Seguros	Póliza de seguros 14784 por cobertura de vehículos, con vencimiento al 15/02/2022.	Q 4,377.43
Telefonía	Servicio de Hosting y dominio de la página Web del fideicomiso.	Q 4,181.92
Cupones de Combustible	Saldo de cupones de combustible por valor de Q.100.00 cada uno.	Q 7,300.00
Total		**Q 15,859.35**

NOTA NÚMERO 8:
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 2021, siendo los siguientes:

Activos	Valor en libros
Equipos de oficinas y muebles	Q 16,167.86
Equipo de cómputo	Q 3,916.19
Activos varios	Q 133.64
Total	**Q 20,217.69**

NOTA NÚMERO 9:
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 10:
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. A la presente fecha, únicamente se encuentran rentas de capital sobre las inversiones a plazo fijo.

NOTA NÚMERO 11:
I.S.R. RETENIDO

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

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

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: 31/12/2021

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, PLACA P-677FDW 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 GRIS, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH509541, USO PARTICULAR, PLACA P-679FDW, 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 HH8025, CENTIMETROS CUBICOS 3,000, EJES 2, ASIENTOS 5, CILINDROS 4, PUERTAS 4, COMBUSTIBLE DIESEL, COLOR AZUL, TONELAJE 1.00, MODELO 2,011, LINEA D-MAX LS VIN MPATFS85HBH505574, USO PARTICULAR, PLACA P-678FDW, 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, PLACA P-643DZT.	187,649.00	1.00
		Total.....	750,596.00	
		TOTAL		Q 4.00

BANCO CHN
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5TA. AVENIDA 12-60 ZONA 1, TERCER NIVEL

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 2021

NOTA NÚMERO 12:
PATRIMONIO
Esta cuenta está integrada por los fondos asignados de gobierno y patrimonio devuelto al fideicomitente.

NOTA NÚMERO 13:
CUENTAS DE RESULTADOS
Los productos corresponden a intereses generados por las cuentas de ahorro, depósitos monetarios e inversiones a plazo fijo.

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 2,028,290.31
Materiales y suministros	Q 55,764.03
Otros gastos	Q 20,953.30
Gastos de ejercicios anteriores	Q 4,252.37
Total	**Q 2,109,260.01**

NOTA NÚMERO 14:
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 y servicios técnicos y profesionales.

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS AUXILIAR CONTABLE DE GUATEMALA

Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable

CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL GERENCIA DE FIDEICOMISOS CONTADOR DE GUATEMALA

Alejandra Verónica Torres
Contador