

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01
BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO 2025

| | | | |
|---|-----------------------|----------------|-------------------------------------|
| ACTIVO | | | 106,171,245.66 |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| BANCOS | 4,339,245.66 | 12,053,245.66 | |
| ACTIVOS EN TITULARIZACION | <u>7,714,000.00</u> | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 94,118,000.00 | |
| ACTIVOS EN TITULARIZACION | <u>94,118,000.00</u> | | |
| TOTAL ACTIVO | | | <u><u>106,171,245.66</u></u> |
| | | | |
| PASIVO | | | 106,171,245.66 |
| PASIVO CORRIENTE | | 3,249,743.24 | |
| COMISIONES POR PAGAR | 1,080.66 | | |
| HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR | 34,308.79 | | |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 8,683.36 | | |
| OBLICACIONES POR TITULARIZACION (CORTO PLAZO) | 3,205,634.65 | | |
| IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR | <u>35.78</u> | | |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 121,294,696.67 | |
| OBLIGACIONES POR TITULARIZACION DE ACTIVOS | 83,679,251.85 | | |
| INGRESOS DIFERIDOS | 37,615,444.82 | | |
| EXCEDENTES ACUMULADOS DEL FONDO DE TITULARIZACION | | -18,373,194.25 | |
| RESERVAS DE EXCEDENTES ANTERIORES | <u>-17,888,084.34</u> | | |
| EXCEDENTES DEL EJERCICIO | <u>-485,109.91</u> | | |
| TOTAL PASIVO | | | <u><u>106,171,245.66</u></u> |

FIRMADOS POR:

Eduardo Arturo Alfaro Barillas
Gerente General



Melvin Balmore Cruz Ochoa
Contador

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01

ESTADO DE DETERMINACION DE EXCEDENTES DEL FONDO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2025

| | | |
|---|--------------|---------------------|
| INGRESOS | | 2,874,433.97 |
| INGRESOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN | 2,855,326.53 | |
| INGRESOS POR ACTIVOS TITULARIZADOS | 2,855,326.53 | |
| INGRESOS POR INVERSIONES | 19,107.44 | |
| INGRESOS POR INVERSIONES | 19,107.44 | |
| EGRESOS | | 3,359,543.88 |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 215,904.08 | |
| POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA | 7,637.99 | |
| TITULARIZADORA DE ACTIVOS | 181,016.09 | |
| POR CLASIFICACION DE RIESGO | 14,166.70 | |
| POR AUDITORIA EXTERNA | 583.30 | |
| POR HONORARIOS PROFESIONALES | 12,500.00 | |
| GASTOS FINANCIEROS | 3,143,639.80 | |
| INTERESES VALORES TITULARIZACION | 3,143,639.80 | |
| OTROS GASTOS | 0.00 | |
| OTROS GASTOS | 0.00 | |
| DEFICIT DEL EJERCICIO | | -485,109.91 |

FIRMADOS POR:

Eduardo Arturo Alfaro Barillas
Gerente General



Melvin Balmore Cruz Ochoa
Contador

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01
ANEXO BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO 2025

| | | | |
|---|---------------------|----------------------|------------------------------|
| BANCOS | | | 4,339,245.66 |
| BANCO HIPOTECARIO | | 1,490,000.00 | |
| CUENTA RESTRINGIDA | <u>1,490,000.00</u> | | |
| BANCO DE AMÉRICA CENTRAL | | 1,282,699.35 | |
| CUENTA DISCRECIONAL | <u>1,282,699.35</u> | | |
| BANCO INDUSTRIAL | | 1,566,546.31 | |
| CUENTA RESTRINGIDA | <u>1,566,546.31</u> | | |
| ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN | | | 7,714,000.00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS | | <u>7,714,000.00</u> | |
| ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN LARGO PLAZO | | | 94,118,000.00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS LARGO PLAZO | | <u>94,118,000.00</u> | |
| TOTAL ACTIVOS | | | <u><u>106,171,245.66</u></u> |
| PROVISIONES | | | 3,249,743.24 |
| COMISIONES POR PAGAR | | | 1,080.66 |
| POR CUSTODIA | <u>1,080.66</u> | | |
| HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR | | | 34,308.79 |
| REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES | 12,500.00 | | |
| POR SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA | 349.98 | | |
| CLASIFICACIONES DE RIESGO PCR | 3,750.00 | | |
| CLASIFICACIONES DE RIESGO FITCH CENTROAMERICANA | 0.00 | | |
| GLOBAL VENTURE | 7,708.57 | | |
| SCRIBESGOS | <u>10,000.24</u> | | |
| OTRAS CUENTA POR PAGAR | | | 8,683.36 |
| PUBLICACIONES | 7,802.37 | | |
| CEDEVAL | <u>880.99</u> | | |
| OBLIGACIONES TITULARIZACION ACTIVOS | | | 3,205,634.65 |
| PRINCIPAL | 2,832,510.86 | | |
| INTERESES | <u>373,123.79</u> | | |
| IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR | | | 35.78 |
| RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA | <u>35.78</u> | | |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | 102,921,502.42 |
| OBLIGACIONES POR TITULARIZACIÓN DE ACTIVOS | | 83,679,251.85 | |
| INGRESOS DIFERIDOS | | 37,615,444.82 | |
| EXCEDENTE ACUMULADO DEL FONDO DE TITULARIZACIÓN | | -17,888,084.34 | |
| EXCEDENTES DEL EJERCICIO | | <u>-485,109.91</u> | |
| TOTAL PASIVOS | | | <u><u>106,171,245.66</u></u> |

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01

DETALLE DE GASTOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2025

EGRESOS

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

| | |
|---|-------------------|
| POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA | 7,637.99 |
| CENTRALES DE DEPÓSITO | <u>7,637.99</u> |
| TITULARIZADORA DE ACTIVOS | 181,016.09 |
| TITULARIZADORA DE ACTIVOS | <u>181,016.09</u> |
| POR CLASIFICACION DE RIESGO | 14,166.70 |
| CLASIFICADORAS DE RIESGO | <u>14,166.70</u> |
| POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL | 583.30 |
| POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL | <u>583.30</u> |
| POR HONORARIOS PROFESIONALES | 12,500.00 |
| REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES DE VALORES | <u>12,500.00</u> |

215,904.08

3,359,543.88

GASTOS FINANCIEROS

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| INTERESES VALORES TITULARIZADOS | 3,143,639.80 |
| INTERESES VALORES TITULARIZADOS | <u>3,143,639.80</u> |

3,143,639.80

TOTAL GASTOS

3,359,543.88

INGRESOS

| | |
|--|------------------|
| INGRESOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 2,855,326.53 |
| INGRESOS POR INVERSIONES | <u>19,107.44</u> |

2,874,433.97

TOTAL INGRESOS

2,874,433.97

RESULTADO DEL EJERCICIO

-485,109.91