

FONDO DE TITULARIZACION HENCorp VALORES OPTIMA SERVICIOS FINANCIEROS 01

BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO DE 2026

ACTIVO			11,439,726.19
ACTIVO CORRIENTE		1,118,771.55	
BANCOS	94,475.58		
CASAS DE CORREDORES	250.97		
ACTIVOS EN TITULARIZACION	1,023,400.00		
ACTIVO NO CORRIENTE		10,320,954.64	
ACTIVOS EN TITULARIZACION LARGO PLAZO	10,320,954.64		
TOTAL ACTIVO			11,439,726.19
PASIVO			11,439,726.19
PASIVO CORRIENTE		6,307,437.75	
CUENTAS POR PAGAR	5,464,952.28		
HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR	6,887.02		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,989.78		
OBLIGACIONES POR TITULARIZACION DE ACTIVOS	832,118.87		
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	489.80		
PASIVO NO CORRIENTE		4,663,068.50	
OBLIGACIONES POR TITULARIZACION DE ACTIVOS	2,369,078.96		
INGRESOS DIFERIDOS	2,293,989.54		
EXCEDENTES ACUMULADOS DEL FONDO DE TITULARIZACION		469,219.94	
RESERVAS DE EXCEDENTES ANTERIORES	405,928.51		
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	63,291.43		
TOTAL PASIVO			11,439,726.19

FIRMADOS POR:

Eduardo Arturo Alfaro Barillas
Gerente General



Melvin Balmore Cruz Ochoa
Contador

FONDO DE TITULARIZACION HENCorp VALORES OPTIMA SERVICIOS FINANCIEROS 01

ESTADO DE DETERMINACION DE EXCEDENTES DEL FONDO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2026

INGRESOS		202,081.85
INGRESOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN	202,081.85	
INGRESOS POR ACTIVOS TITULARIZADOS	<u>202,081.85</u>	
EGRESOS		138,790.42
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	17,767.46	
POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA	656.77	
TITULARIZADORA DE ACTIVOS	7,169.58	
POR CLASIFICACION DE RIESGO	5,833.30	
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL	833.35	
POR HONORARIOS PROFESIONALES	<u>3,274.46</u>	
GASTOS FINANCIEROS	121,022.96	
INTERESES VALORES TITULARIZACION	<u>121,022.96</u>	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		<u><u>63,291.43</u></u>

FIRMADOS POR:

Eduardo Arturo Alfaro Barillas
Gerente General



Melvin Balmore Cruz Ochoa
Contador

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES OPTIMA SERVICIOS FINANCIEROS 01
ANEXO BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO DE 2026

BANCOS			94,475.58
BANCO DE AMERICA CENTRAL		94,475.58	
CUENTA DISCRECIONAL	18,484.62		
CUENTA RESTRINGIDA	75,990.96		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			250.97
CASAS DE CORREDORES		250.97	
ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN			1,023,400.00
ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS		1,023,400.00	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO POR SERVICIO			645.00
OTROS GASTOS POR SERVICIOS PAGADOS ANTICIPADAMENTE		645	
ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN LARGO PLAZO			10,320,954.64
ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS LARGO PLAZO		10,320,954.64	
TOTAL DE ACTIVOS			<u>11,439,726.19</u>
PROVISIONES			6,307,437.75
DOCUMENTOS POR PAGAR		5,464,952.28	
ORIGINADOR	5,464,952.28		
HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR		6,887.02	
OR SERVICIOS DE REPRESENTACIÓN DE LOS TENEDOS	1137.07		
POR SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA	833.35		
POR SERVICIOS DE CLASIFICACIÓN DE RIESGO	4,916.60		
OTRAS CUENTA POR PAGAR		2,989.78	
PUBLICACIONES	2,733.69		
CEDEVAL	256.09		
OBLIGACIONES TITULARIZACION ACTIVOS		832,118.87	
PRINCIPAL	819,939.35		
INTERESES	12,179.52		
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR		489.80	
RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	489.8		
PASIVO NO CORRIENTE			5,132,288.44
OBLIGACIONES POR TITULARIZACIÓN DE ACTIVOS		2,369,078.96	
INGRESOS DIFERIDOS		2,293,989.54	
EXCEDENTE ACUMULADO DEL FONDO DE TITULARIZACIÓN		405,928.51	
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		63,291.43	
TOTAL DE PASIVOS			<u>11,439,726.19</u>

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES OPTIMA SERVICIOS FINANCIEROS 01

DETALLE DE GASTOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2026

EGRESOS			138,790.42
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		17,767.46	
POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA		656.77	
CENTRALES DE DEPÓSITO	656.77		
TITULARIZADORA DE ACTIVOS		7,169.58	
ADMINISTRACION VALORES DE TITULARIZACION	7,169.58		
POR CLASIFICACION DE RIESGO		5,833.30	
CLASIFICADORAS DE RIESGO	5,833.30		
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL		833.35	
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL	833.35		
POR HONORARIOS PROFESIONALES		3,274.46	
REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES DE VALORES	3,274.46		
GASTOS FINANCIEROS		121,022.96	
INTERESES VALORES TITULARIZADOS		121,022.96	
INTERESES VALORES TITULARIZADOS	121,022.96		
TOTAL GASTOS			<u>138,790.42</u>
INGRESOS			202,081.85
INGRESOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		202,081.85	
TOTAL INGRESOS			<u>202,081.85</u>