

FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01
BALANCE GENERAL AL 31 DE AGOSTO 2026

ACTIVO		89,749,042.26
ACTIVO CORRIENTE		15,467,042.26
BANCOS	4,446,233.68	
ACTIVOS EN TITULARIZACION	11,020,000.00	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	808.58	
ACTIVO NO CORRIENTE		74,282,000.00
ACTIVOS EN TITULARIZACION	74,282,000.00	
TOTAL ACTIVO		89,749,042.26
PASIVO		89,749,042.26
PASIVO CORRIENTE		4,970,157.75
DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
COMISIONES POR PAGAR	1,403.38	
HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR	50,078.91	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,516.45	
OBLIGACIONES POR TITULARIZACION (CORTO PLAZO)	4,910,127.83	
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	31.18	
PASIVO NO CORRIENTE		104,487,950.73
OBLIGACIONES POR TITULARIZACION DE ACTIVOS	75,681,813.11	
INGRESOS DIFERIDOS	28,806,137.62	
EXCEDENTES ACUMULADOS DEL FONDO DE TITULARIZACION		-19,709,066.22
RESERVAS DE EXCEDENTES ANTERIORES	-19,076,796.64	
DEFICIT DEL EJERCICIO	-632,269.58	
TOTAL PASIVO		89,749,042.26

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 AGOSTO 2026

INGRESOS		4,480,591.44
INGRESOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN	4,448,123.27	
INGRESOS POR ACTIVOS TITULARIZADOS	4,448,123.27	
INGRESSOS POR INVERSIONES		32,468.17
INGRESOS POR INVERSIONES	32,468.17	
EGRESOS		5,112,861.02
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	330,519.08	
POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA	13,435.25	
TITULARIZADORA DE ACTIVOS	272,817.11	
POR CLASIFICACION DE RIESGO	22,666.72	
POR AUDITORIA EXTERNA	1,600.00	
POR HONORARIOS PROFESIONALES	20,000.00	
GASTOS FINANCIEROS	4,782,341.94	
INTERESES VALORES TITULARIZACION	4,782,341.94	
OTROS GASTOS		0.00
OTROS GASTOS	0.00	
DEFICIT DEL EJERCICIO		-632,269.58

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 AGOSTO 2026

BANCOS		4,446,233.68
BANCO HIPOTECARIO	1,490,000.00	
CUENTA RESTRINGIDA	<u>1,490,000.00</u>	
BANCO DE AMÉRICA CENTRAL	1,298,696.40	
CUENTA DISCRECIONAL	<u>1,298,696.40</u>	
BANCO INDUSTRIAL	1,657,537.28	
CUENTA RESTRINGIDA	<u>1,657,537.28</u>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		808.58
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	808.58	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>808.58</u>	
ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN		11,020,000.00
ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS	<u>11,020,000.00</u>	
ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN LARGO PLAZO		74,282,000.00
ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS LARGO PLAZO	<u>74,282,000.00</u>	
TOTAL ACTIVOS		<u>89,749,042.26</u>
PROVISIONES		4,970,157.75
DOCUMENTOS POR PAGAR		0.00
ORIGINADOR	<u>0.00</u>	
COMISIONES POR PAGAR		1,403.38
POR CUSTODIA	<u>1,403.38</u>	
HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR		50,078.91
REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES	20,000.00	
POR SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA	400.00	
CLASIFICACIONES DE RIESGO PCR	5,625.00	
GLOBAL VENTURE	10,833.62	
MOODY'S LOCAL	<u>13,220.29</u>	
OTRAS CUENTA POR PAGAR		8,516.45
PUBLICACIONES	7,746.12	
CEDEVAL	<u>770.33</u>	
OBLIGACIONES TITULARIZACION ACTIVOS		4,910,127.83
PRINCIPAL	4,557,743.69	
INTERESES	<u>352,384.14</u>	
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR		31.18
RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	<u>31.18</u>	
PASIVO NO CORRIENTE		84,778,884.51
OBLIGACIONES POR TITULARIZACIÓN DE ACTIVOS	75,681,813.11	
INGRESOS DIFERIDOS	28,806,137.62	
EXCEDENTE ACUMULADO DEL FONDO DE TITULARIZACIÓN	-19,076,796.64	
EXEDENTES DEL EJERCICIO	<u>-632,269.58</u>	
TOTAL PASIVOS		<u>89,749,042.26</u>

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

DETALLE DE GASTOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026

EGRESOS			5,112,861.02
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		330,519.08	
POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA		13,435.25	
CENTRALES DE DEPÓSITO	<u>13,435.25</u>		
TITULARIZADORA DE ACTIVOS		272,817.11	
TITULARIZADORA DE ACTIVOS	<u>272,817.11</u>		
POR CLASIFICACION DE RIESGO		22,666.72	
CLASIFICADORAS DE RIESGO	<u>22,666.72</u>		
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL		1,600.00	
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL	<u>1,600.00</u>		
POR HONORARIOS PROFESIONALES		20,000.00	
REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES DE VALORES	<u>20,000.00</u>		
GASTOS FINANCIEROS		4,782,341.94	
INTERESES VALORES TITULARIZADOS		4,782,341.94	
INTERESES VALORES TITULARIZADOS	<u>4,782,341.94</u>		
TOTAL GASTOS			<u>5,112,861.02</u>
INGRESOS			4,480,591.44
INGRESOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		4,448,123.27	
INGRESOS POR INVERSIONES		<u>32,468.17</u>	
TOTAL INGRESOS			<u>4,480,591.44</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO			-632,269.58