

**FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01**  
**BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO 2024**

<b>ACTIVO</b>			<b>124,026,121.77</b>
ACTIVO CORRIENTE			16,746,121.77
BANCOS	4,826,121.77		
ACTIVOS EN TITULARIZACION	<u>11,920,000.00</u>		
ACTIVO NO CORRIENTE		107,280,000.00	
ACTIVOS EN TITULARIZACION	<u>107,280,000.00</u>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b><u><u>124,026,121.77</u></u></b>
<b>PASIVO</b>			<b>124,026,121.77</b>
PASIVO CORRIENTE		8,375,780.06	
COMISIONES POR PAGAR	2,637.96		
HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR	21,292.05		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,751.85		
OBLICACIONES POR TITULARIZACION (CORTO PLAZO)	8,341,975.74		
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	<u>1,122.46</u>		
PASIVO NO CORRIENTE		132,853,867.42	
OBLIGACIONES POR TITULARIZACION DE ACTIVOS	86,827,352.27		
INGRESOS DIFERIDOS	46,026,515.15		
EXCEDENTES ACUMULADOS DEL FONDO DE TITULARIZACION			
RESERVAS DE EXCEDENTES ANTERIORES	<u>-17,051,442.69</u>		
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	<u>-152,083.02</u>		
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b><u><u>124,026,121.77</u></u></b>

**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 MARZO 2024

<b>INGRESOS</b>		<b>1,720,883.85</b>
<b>INGRESOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b>	1,720,883.85	
INGRESOS POR ACTIVOS TITULARIZADOS	<u>1,720,883.85</u>	
<b>EGRESOS</b>		<b>1,872,966.87</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	141,053.35	
POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA	4,509.99	
TITULARIZADORA DE ACTIVOS	119,443.36	
POR CLASIFICACION DE RIESGO	9,250.02	
POR AUDITORIA EXTERNA	349.98	
POR HONORARIOS PROFESIONALES	<u>7,500.00</u>	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1,731,913.52</b>	
INTERESES VALORES TITULARIZACION	<u>1,731,913.52</u>	
<b>DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b><u><u>-152,083.02</u></u></b>

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 MARZO 2024**

<b>BANCOS</b>			<b>4,826,121.77</b>
BANCO DE AMÉRICA CENTRAL		1,842,206.05	
CUENTA DISCRECIONAL	<u>1,842,206.05</u>		
BANCO INDUSTRIAL		1,493,915.72	
CUENTA RESTRINGIDA	<u>1,493,915.72</u>		
BANCO HIPOTECARIO		1,490,000.00	
CUENTA RESTRINGIDA	<u>1,490,000.00</u>		
<b>ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN</b>			<b>11,920,000.00</b>
ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS		<u>11,920,000.00</u>	
<b>ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN LARGO PLAZO</b>			<b>107,280,000.00</b>
ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS LARGO PLAZO		<u>107,280,000.00</u>	
TOTAL ACTIVOS			<u><u>124,026,121.77</u></u>
<b>PROVISIONES</b>			<b>8,375,780.06</b>
<b>COMISIONES POR PAGAR</b>		2,637.96	
POR CUSTODIA	<u>2,637.96</u>		
<b>HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR</b>		21,292.05	
REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES	7,500.00		
POR SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA	0.00		
CLASIFICACIONES DE RIESGO PCR	2,500.00		
CLASIFICACIONES DE RIESGO FITCH CENTROAMERI	5,666.86		
GLOBAL VENTURE	<u>5,625.19</u>		
<b>OTRAS CUENTA POR PAGAR</b>		8,751.85	
PUBLICACIONES	8,050.37		
CEDEVAL	<u>701.48</u>		
<b>OBLIGACIONES TITULARIZACION ACTIVOS</b>		8,341,975.74	
PRINCIPAL	8,007,153.52		
INTERESESES	<u>334,822.22</u>		
<b>IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR</b>		1,122.46	
RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	<u>1,122.46</u>		
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>115,650,341.71</b>
OBLIGACIONES POR TITULARIZACIÓN DE ACTIVOS		86,827,352.27	
INGRESOS DIFERIDOS		46,026,515.15	
EXCEDENTE ACUMULADO DEL FONDO DE TITULARIZACIÓN		-17,051,442.69	
EXEDENTES DEL EJERCICIO		<u>-152,083.02</u>	
TOTAL PASIVOS			<u><u>124,026,121.77</u></u>

**FONDO DE TITULARIZACION HENCORP VALORES ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS 01****DETALLE DE GASTOS**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

**EGRESOS****GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**

POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA		4,509.99
CENTRALES DE DEPÓSITO	<u>4,509.99</u>	
TITULARIZADORA DE ACTIVOS		119,443.36
TITULARIZADORA DE ACTIVOS	<u>119,443.36</u>	
POR CLASIFICACION DE RIESGO		9,250.02
CLASIFICADORAS DE RIESGO	<u>9,250.02</u>	
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL		349.98
POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL	<u>349.98</u>	
POR HONORARIOS PROFESIONALES		7,500.00
REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES DE VALORES	<u>7,500.00</u>	

**141,053.35****1,872,966.87****GASTOS FINANCIEROS**

INTERESES VALORES TITULARIZADOS		1,731,913.52
INTERESES VALORES TITULARIZADOS	<u>1,731,913.52</u>	

**1,731,913.52****TOTAL GASTOS****1,872,966.87****INGRESOS**

INGRESOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		1,704,997.42
INGRESOS POR INVERSIONES		15,886.43

**TOTAL INGRESOS****1,720,883.85****RESULTADO DEL EJERCICIO****-152,083.02**