

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

|   |                |  |                       |
|---|----------------|--|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                     |                |  | <b>121,050,047.58</b> |
| ACTIVO CORRIENTE                                  |                |  | 13,770,047.58         |
| BANCOS  | 4,830,047.58   |  |                       |
| ACTIVOS EN TITULARIZACION                         | 8,940,000.00   |  |                       |
| ACTIVO NO CORRIENTE                               |                |  | 107,280,000.00        |
| ACTIVOS EN TITULARIZACION                         | 107,280,000.00 |  |                       |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                               |                |  | <b>121,050,047.58</b> |
| <b>PASIVO</b>                                     |                |  | <b>121,050,047.58</b> |
| PASIVO CORRIENTE                                  |                |  | 6,638,683.05          |
| COMISIONES POR PAGAR                              | 2,637.96       |  |                       |
| HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR                | 32,458.73      |  |                       |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                           | 8,624.83       |  |                       |
| OBLICACIONES POR TITULARIZACION (CORTO PLAZO)     | 6,593,820.87   |  |                       |
| IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR                 | 1,140.66       |  |                       |
| PASIVO NO CORRIENTE                               |                |  | 131,698,618.03        |
| OBLIGACIONES POR TITULARIZACION DE ACTIVOS        | 86,827,352.27  |  |                       |
| INGRESOS DIFERIDOS                                | 44,871,265.76  |  |                       |
| EXCEDENTES ACUMULADOS DEL FONDO DE TITULARIZACION |                |  | -17,287,253.50        |
| RESERVAS DE EXCEDENTES ANTERIORES                 | -17,051,442.69 |  |                       |
| EXCEDENTES DEL EJERCICIO                          | -235,810.81    |  |                       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                               |                |  | <b>121,050,047.58</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 MAYO 2024**

|   |                     |                                  |
|---|---------------------|----------------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                               |                     | <b>2,864,403.55</b>              |
| <b>INGRESOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b> | 2,864,403.55        |                                  |
| INGRESOS POR ACTIVOS TITULARIZADOS            | <u>2,864,403.55</u> |                                  |
| <b>EGRESOS</b>                                |                     | <b>3,100,214.36</b>              |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>   | <b>233,698.19</b>   |                                  |
| POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA                 | 7,505.04            |                                  |
| TITULARIZADORA DE ACTIVOS                     | 197,693.15          |                                  |
| POR CLASIFICACION DE RIESGO                   | 15,416.70           |                                  |
| POR AUDITORIA EXTERNA                         | 583.30              |                                  |
| POR HONORARIOS PROFESIONALES                  | <u>12,500.00</u>    |                                  |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                     | <b>2,866,516.17</b> |                                  |
| INTERESES VALORES TITULARIZACION              | <u>2,866,516.17</u> |                                  |
| <b>DEFICIT DEL EJERCICIO</b>                  |                     | <u><u><b>-235,810.81</b></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**  
**ANEXO BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO 2024**

|   |                     |                       |                                     |
|---|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>BANCOS</b>                                   |                     |                       | <b>4,830,047.58</b>                 |
| BANCO DE AMÉRICA CENTRAL                        |                     | 1,846,257.31          |                                     |
| CUENTA DISCRECIONAL                             | <u>1,846,257.31</u> |                       |                                     |
| BANCO INDUSTRIAL                                |                     | 1,493,790.27          |                                     |
| CUENTA RESTRINGIDA                              | <u>1,493,790.27</u> |                       |                                     |
| BANCO HIPOTECARIO                               |                     | 1,490,000.00          |                                     |
| CUENTA RESTRINGIDA                              | <u>1,490,000.00</u> |                       |                                     |
| <b>ACTIVOS EN TITULARIZACIÓN</b>                |                     |                       | <b>8,940,000.00</b>                 |
| ACTIVOS FINANCIEROS TITULARIZADOS               |                     | <u>8,940,000.00</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><b>121,050,047.58</b></u></u> |
| <b>PROVISIONES</b>                              |                     |                       | <b>6,638,683.05</b>                 |
| <b>COMISIONES POR PAGAR</b>                     |                     | 2,637.96              |                                     |
| POR CUSTODIA                                    | <u>2,637.96</u>     |                       |                                     |
| <b>HONORARIOS PROFESIONALES POR PAGAR</b>       |                     | 32,458.73             |                                     |
| REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES                  | 12,500.00           |                       |                                     |
| CLASIFICACIONES DE RIESGO PCR                   | 3,750.00            |                       |                                     |
| CLASIFICACIONES DE RIESGO FITCH CENTROAMERICA   | 8,500.20            |                       |                                     |
| GLOBAL VENTURE                                  | <u>7,708.53</u>     |                       |                                     |
| <b>OTRAS CUENTA POR PAGAR</b>                   |                     | 8,624.83              |                                     |
| PUBLICACIONES                                   | 7,924.37            |                       |                                     |
| CEDEVAL   | <u>700.46</u>       |                       |                                     |
| <b>OBLIGACIONES TITULARIZACION ACTIVOS</b>      |                     | 6,593,820.87          |                                     |
| PRINCIPAL                                       | 6,265,182.07        |                       |                                     |
| INTERESESES                                     | <u>328,638.80</u>   |                       |                                     |
| <b>IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR</b>        |                     | 1,140.66              |                                     |
| RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA            | <u>1,140.66</u>     |                       |                                     |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                      |                     |                       | <b>114,411,364.53</b>               |
| OBLIGACIONES POR TITULARIZACIÓN DE ACTIVOS      |                     | 86,827,352.27         |                                     |
| INGRESOS DIFERIDOS                              |                     | 44,871,265.76         |                                     |
| EXCEDENTE ACUMULADO DEL FONDO DE TITULARIZACIÓN |                     | -17,051,442.69        |                                     |
| EXEDENTES DEL EJERCICIO                         |                     | <u>-235,810.81</u>    |                                     |
| TOTAL PASIVOS                                   |                     |                       | <u><u><b>121,050,047.58</b></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 2024

EGRESOS

3,100,214.36

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

233,698.19

POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA

7,505.04

CENTRALES DE DEPÓSITO

7,505.04

TITULARIZADORA DE ACTIVOS

197,693.15

TITULARIZADORA DE ACTIVOS

197,693.15

POR CLASIFICACION DE RIESGO

15,416.70

CLASIFICADORAS DE RIESGO

15,416.70

POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL

583.30

POR AUDITORIA EXTERNA Y FISCAL

583.30

POR HONORARIOS PROFESIONALES

12,500.00

REPRESENTANTE DE LOS TENEDORES DE VALORES

12,500.00

GASTOS FINANCIEROS

2,866,516.17

INTERESES VALORES TITULARIZADOS

2,866,516.17

INTERESES VALORES TITULARIZADOS

2,866,516.17

TOTAL GASTOS

3,100,214.36

INGRESOS

2,864,403.55

INGRESOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

2,841,058.10

INGRESOS POR INVERSIONES

23,345.45

TOTAL INGRESOS

2,864,403.55

RESULTADO DEL EJERCICIO

-235,810.81