



**FONDO DE INVERSIÓN ABIERTO HENCORP OPPORTUNITY**  
**ADMINISTRADO POR: HENCORP GESTORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**

**Balance General**

**Saldos al 31 de marzo de 2026**

(Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos de América)

**Activo**

|                                     |                             |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Activos Corrientes</b>           | <b>\$ 179,685.66</b>        |
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 62,521.21                   |
| Depósitos a Plazo                   | -                           |
| Inversiones Financieras             | 117,164.45                  |
| Cuentas por Cobrar Netas            | -                           |
| Otros Activos                       | -                           |
| <b>Activos No Corrientes</b>        | <b>-</b>                    |
| Bienes Recibidos en Pago            | -                           |
| <b>Total Activos</b>                | <b><u>\$ 179,685.66</u></b> |

**Pasivo**

|                                                               |                         |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Pasivos Corrientes</b>                                     | <b>\$ 197.97</b>        |
| Pasivos Financieros a Valor Razonable                         | -                       |
| Préstamos con Bancos y Otras Entidades del Sistema Financiero | -                       |
| Cuentas por Pagar                                             | 197.97                  |
| <b>Pasivos No Corrientes</b>                                  | <b>-</b>                |
| <b>Provisiones</b>                                            | <b>-</b>                |
| <b>Total Pasivos</b>                                          | <b><u>\$ 197.97</u></b> |

**Patrimonio**

|                                  |                             |
|----------------------------------|-----------------------------|
| Participaciones                  | 179,487.69                  |
| Otro Resultado Integral          | -                           |
| <b>Total Patrimonio</b>          | <b><u>\$ 179,487.69</u></b> |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b> | <b><u>\$ 179,685.66</u></b> |

Miguel Alfredo Morales  
Contador

Roberto Arturo Valdivieso  
Representante Legal

Jose Mario Zelaya Rivas  
Auditor Externo



**FONDO DE INVERSIÓN ABIERTO HENCORP OPPORTUNITY**  
**ADMINISTRADO POR: HENCORP GESTORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**

**Estado de Resultado Integral**  
**Por el periodo terminados al 31 de marzo de 2026**  
**Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos**

|                                                                 |                           |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>                                    | <b>\$ 2,298.47</b>        |
| Ingresos por Inversiones                                        | <u>2,298.47</u>           |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>                                      | <b>\$ (435.36)</b>        |
| Gastos Financieros por Operaciones con Instrumentos Financieros | (46.18)                   |
| Gastos por Gestión                                              | (387.91)                  |
| Gastos Generales de Administración y Comités                    | <u>(1.26)</u>             |
| <b>RESULTADOS DE OPERACIÓN</b>                                  | <b>\$ 1,863.11</b>        |
| Gastos por Obligaciones con Instituciones Financieras           | -                         |
| Otros Ingresos(Gastos)                                          | <u>-</u>                  |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO</b>                         | <b>\$ 1,863.11</b>        |
| <b>OTRA UTILIDAD INTEGRAL</b>                                   | <b>-</b>                  |
| <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERÍODO</b>                     | <b><u>\$ 1,863.11</u></b> |

Miguel Alfredo Morales  
Contador

Roberto Arturo Valdivieso  
Representante Legal

Jose Mario Zelaya Rivas  
Auditor Externo