



## HENCORP GESTORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

### Balance General

Saldos al 31 de julio de 2026

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

#### ACTIVO

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo   | \$ 114.23          |
| Inversiones Financieras               | 2,303.75           |
| Cuentas por Cobrar Netas              | 536.55             |
| Otros Activos                         | 203.65             |
| Activos Físicos e Intangibles         | 271.49             |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 15.81              |
| <b>Total Activos</b>                  | <b>\$ 3,445.48</b> |

#### PASIVO

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| Cuentas por Pagar       | \$ 585.48          |
| Otras cuentas por pagar | 680.27             |
| <b>Total Pasivos</b>    | <b>\$ 1,265.75</b> |

#### PATRIMONIO

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| Capital Social                   | \$ 650.00          |
| Reservas                         | 130.00             |
| De capital                       | 130.00             |
| Resultados por aplicar           | 1,397.97           |
| De Ejercicios Anteriores         | -                  |
| Del Presente Ejercicio           | 1,397.97           |
| Patrimonio restringido           | 1.75               |
| Utilidades no Distribuibles      | 1.75               |
| <b>Total patrimonio</b>          | <b>\$ 2,179.72</b> |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b> | <b>\$ 3,445.48</b> |

Miguel Alfredo Morales  
Contador General

Roberto Arturo Valdivieso  
Representante Legal

Jose Mario Zelaya Rivas  
Auditor Externo



**HENCORP GESTORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**Estado de Resultado Integral**  
**Por el periodo terminado al 31 de julio de 2026**  
**(Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos de América)**

|                                                                              |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>                                                 | <b>\$ 2,867.88</b>   |
| Ingresos por Servicios de Administración                                     | 2,867.88             |
| Ingresos por Fondos de Ahorro Previsional Voluntario                         |                      |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>                                                   | <b>\$ (1,096.67)</b> |
| Gastos por Comercialización de Fondos de Inversión                           | -                    |
| Gastos Generales de Administración y Personal                                | (1,083.27)           |
| Gastos por Depreciación, Amortización y Deterioro por Operaciones Corrientes | (13.41)              |
| Gastos por Comercialización de Fondos de Ahorro Previsional Voluntario       | -                    |
| <b>RESULTADOS DE OPERACIÓN</b>                                               | <b>\$ 1,771.20</b>   |
| Ingresos por Intereses                                                       | 46.26                |
| Ganancias (Pérdidas) Netas en Inversiones Financieras                        | 17.59                |
| Otros Ingresos Financieros                                                   | 161.36               |
| Gastos por Obligaciones con Instituciones Financieras                        | -                    |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS Y RESERVAS</b>                      | <b>\$ 1,996.41</b>   |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias                                           | (598.44)             |
| Reserva Legal                                                                | -                    |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) DESPUÉS DE IMPUESTOS Y RESERVAS</b>                    | <b>\$ 1,397.97</b>   |
| <b>OTRA UTILIDAD INTEGRAL, NETA DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>              | <b>\$ -</b>          |
| Ajustes de Activos Financieros con Cambios en Otra Utilidad Integral         | -                    |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO                                        | -                    |
| <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO</b>                                  | <b>\$ 1,397.97</b>   |

Miguel Alfredo Morales  
Contador General

Roberto Arturo Valdivieso  
Representante Legal

Jose Mario Zelaya Rivas  
Auditor Externo