

# Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/05/21  
(Expresado en Lempiras)

## ACTIVO

### 11 Activo Corriente

#### 111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	10,000.00
111-02	Bancos	75,810,831.82

**Total Cuenta: 75,820,831.82**

#### 113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	14,926,815.15
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-5,070.91
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	7,555,595.39

**Total Cuenta: 22,477,339.63**

#### 114 Inventarios

114-01	Materiales y Suministros	3,061,225.31
--------	--------------------------	--------------

**Total Cuenta: 3,061,225.31**

**Sub Total: 101,359,396.76**

### 12 Activo No Corriente

#### 123 Propiedad Planta y Equipo

123-02	Edificios	5,085,708.83
123-03	Instalaciones	58,871,553.50
123-04	Equipos de Oficina	2,491,210.10
123-05	Equipos de Transporte	5,682,523.47
123-06	Equipos de Producción	76,023,814.82
123-07	Equipos de Comunicaciones	453,847.80

**Total Cuenta: 148,608,658.52**

#### 124 Construcciones

124-01	Obras en Proceso	2,247,671.72
--------	------------------	--------------

**Total Cuenta: 2,247,671.72**

#### 125 Bienes Inmateriales

125-01	Activos Intangibles	236,296.58
--------	---------------------	------------

**Total Cuenta: 236,296.58**

**Sub Total: 151,092,626.82**

**Total Activo**

**252,452,023.58**

## 3 PATRIMONIO Y CAPITAL

# Servicio Aguas de Comayagua

## Balance General al 31/05/21 (Expresado en Lempiras)

### 31 Patrimonio y Reservas

#### 310 Patrimonio y Reservas

310-01 Patrimonio y Reservas 229,162,119.28

**Total Cuenta: 229,162,119.28**

#### 314 Revalúos

314-01 Revaluos 8,490,989.18

315-01 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores 14,798,915.12

**Total Cuenta: 23,289,904.30**

**Sub Total: 252,452,023.58**

**Total Patrimonio 252,452,023.58**

**Total Pasivo y Patrimonio 252,452,023.58**



Gerente General

*[Handwritten Signature]*  
Contador(a) General



229,162,119.28  
23,289,904.30  
252,452,023.58

229,162,119.28  
23,289,904.30  
252,452,023.58

40

9

40

9

40



**Servicio Aguas de Comayagua**Estado de Resultados al 31/05/21  
(Expresado en Lempiras)**INGRESOS****51 Ingresos por Venta de Servicios****511 Servicio de Agua Potable**

511-01	Con Medicion - Domestico	4,691,632.40
511-02	Con Medicion Comercial	2,736,482.00
511-03	Con Medicion Industrial	282,570.00
511-04	Con medicion Gubernamental	962,621.30
511-05	Sin Medicion Domestico	2,941,623.00
511-06	Sin Medicion Comercial	140,000.00
511-07	Sin Medicion Industrial	3,750.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	4,052.40

**Total Cuenta: 11,762,731.10****513 Servicios Colaterales Regulados**

513-01	Cargo por Conexion	443,625.00
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	43,400.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cisterna	305,440.29
513-04	Otros Cargos	109,490.52

**Total Cuenta: 901,955.81****Sub Total: 12,664,686.91****52 Ingresos de No Operacion****522 Intereses por Depositos**

522-01	Intereses por depositos	2,176,964.84
--------	-------------------------	--------------

**Total Cuenta: 2,176,964.84****Sub Total: 2,176,964.84****54 Descuento sobre ventas****541 Descuento sobre ventas de Agua Potable**

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-70,578.12
--------	--	------------

**Total Cuenta: -70,578.12****Sub Total: -70,578.12****59 Otros Ingresos****599 Otros Ingresos**

599-00	Otros Ingresos	864,089.98
--------	----------------	------------

**Total Cuenta: 864,089.98****Sub Total: 864,089.98**



# Servicio Aguas de Comayagua

## Estado de Resultados al 31/05/21

(Expresado en Lempiras)

<b>Total Ingresos</b>		<b>15,635,163.61</b>
<hr/>		
<b>6</b>	<b>COSTOS</b>	
<b>61</b>	<b>Costos de Agua Potable</b>	
<b>611</b>	<b>Acciones de Proteccion de Cuenca</b>	
611-01	Remuneraciones	183,608.08
611-02	Servicios no personales	9,280.00
611-03	Materiales y Suministros	5,653.86
<b>Total Cuenta:</b>		<b>198,541.94</b>
<b>612</b>	<b>Captacion de Agua</b>	
612-01	Remuneraciones	1,943,359.83
612-02	Servicios no personales	693,022.93
612-03	Materiales y Suministros	693,275.80
<b>Total Cuenta:</b>		<b>3,329,658.56</b>
<b>Sub Total:</b>		<b>3,528,200.50</b>
<hr/>		
<b>Total Costos</b>		<b>3,528,200.50</b>
<hr/>		
<b>7</b>	<b>GASTOS</b>	
<b>71</b>	<b>Gastos de Comercializacion</b>	
<b>711</b>	<b>Atencion a Clientes</b>	
711-01	Remuneraciones	730,511.99
711-02	Servicios no personales	21,220.25
711-03	Materiales y Suministros	21,906.41
<b>Total Cuenta:</b>		<b>773,638.65</b>
<b>Sub Total:</b>		<b>773,638.65</b>
<b>72</b>	<b>Gastos de Administracion</b>	
<b>721</b>	<b>Gastos Generales de Administracion</b>	
721-01	Remuneraciones	700,359.73
721-02	Servicios no personales	746,714.18
721-03	Materiales y Suministros	108,592.48
<b>Total Cuenta:</b>		<b>1,555,666.39</b>
<b>Sub Total:</b>		<b>1,555,666.39</b>

# Servicio Aguas de Comayagua

## Estado de Resultados al 31/05/21 (Expresado en Lempiras)

**79 Otros Gastos**

**795 Otros Gastos**

795-01 Otros gastos generales

1,286,668.89

**Total Cuenta: 1,286,668.89**

**Sub Total: 1,286,668.89**

**Total Gastos 3,615,973.93**

**Total Ingresos - Egresos 8,490,989.18**



Gerente General

*[Signature]*  
Contador(a) General





# Servicio Aguas de Comayagua

Auxiliar de la cuenta 111

al 31/05/21

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber	Saldo
111	Efectivo y Equivalentes				
111-01	Caja				
111-01-01-00-0	Caja Chica		10,000.00	0.00	10,000.00
		Sub-Total	10,000.00	0.00	10,000.00
111-02	Bancos				
111-02-01-01-0	Banco De Occidente Cta.de Cheques 11-701-0017		9,544,135.85	9,090,366.45	453,769.40
111-02-01-01-0	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189		755,905.28	755,905.28	0.00
111-02-01-01-0	Davivienda 113-128-0170		11,835,136.15	25,114.71	11,810,021.44
111-02-01-01-0	Bac Honduras 727390381		7,873,635.05	2,429,827.03	5,443,808.02
111-02-01-01-1	Cuenta De Ahorros Banrural 0080101044076		54,173,964.36	1,500,150.00	52,673,814.36
111-02-01-01-1	Banco De Los Trabajadores 21-701-008029-7		2,161,000.20	1,507,648.62	653,351.58
111-02-01-01-1	Banco De Los Trabajadores Cuenta De Cheques 1		2,500.00	0.00	2,500.00
111-02-01-01-2	Cuenta De Ahorro Promerica 1-1082598		2,513,299.18	2,447.09	2,510,852.09
111-02-01-01-2	Deposito A Plazo Fijo Banrural 0029908		50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
111-02-01-01-2	Davivienda Cta. De Cheques 1131384499		3,190,371.26	927,656.33	2,262,714.93
		Sub-Total	142,049,947.33	66,239,115.51	75,810,831.82
		Total de la Cuenta:	142,059,947.33	66,239,115.51	75,820,831.82

# Servicio Aguas de Comayagua

Auxiliar de la cuenta 113-01-03

al 31/05/21

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber	Saldo
113	Cuentas y Documentos por Cobrar				
113-01	Cuentas Por Cobrar				
113-01-03-01-0	Banco De Occidente S.a.		1,617,374.25	1,617,074.25	300.00
113-01-03-01-0	Banco Banhcafe		1,428,367.07	1,168,241.65	260,125.42
113-01-03-01-0	Banco Bac-bamer		3,452,086.78	2,936,643.40	515,443.38
113-01-03-01-0	Banco De Los Trabajadores		318,782.13	311,025.04	7,757.09
113-01-03-01-1	Banco Ficensa		183,360.19	148,666.73	34,693.46
113-01-03-01-1	Tigomoney		4,020,458.99	3,321,920.00	698,538.99
113-01-03-01-1	Banrural		1,472,163.32	1,459,559.96	12,603.36
113-01-03-01-1	Promerica		520,564.05	520,564.05	0.00
113-01-03-01-1	Cooperativa Elga		643,810.62	507,370.17	136,440.45
113-01-03-02-0	Municipalidad - Siafi		203,588.82	203,588.82	0.00
		Sub-Total	13,860,556.22	12,194,654.07	1,665,902.15
		Total de la Cuenta:	13,860,556.22	12,194,654.07	1,665,902.15