

# Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/01/21  
(Expresado en Lempiras)

## ACTIVO

### 11 Activo Corriente

#### 111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	10,000.00
111-02	Bancos	70,445,407.59

**Total Cuenta: 70,455,407.59**

#### 113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	16,377,698.74
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-5,070.91
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	7,555,595.39

**Total Cuenta: 23,928,223.22**

#### 114 Inventarios

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

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

**Sub Total: 97,444,856.12**

### 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	2,402,876.56
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: 148,520,324.98**

#### 124 Construcciones

124-01	Obras en Proceso	44,816.00
--------	------------------	-----------

**Total Cuenta: 44,816.00**

#### 125 Bienes Inmateriales

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

**Total Cuenta: 236,296.58**

**Sub Total: 148,801,437.56**

**Total Activo 246,246,293.68**

### 3 PATRIMONIO Y CAPITAL



29/04/22

# Servicio Aguas de Comayagua

## Balance General al 31/01/21 (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 2,285,259.28

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

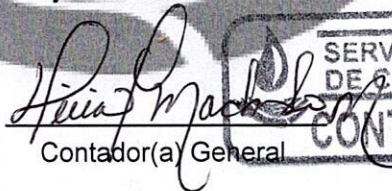

**Total Cuenta: 17,084,174.40**

**Sub Total: 246,246,293.68**

**Total Patrimonio 246,246,293.68**

**Total Pasivo y Patrimonio 246,246,293.68**

  
  
 Gerente General

  
  
 Contador(a) General

17,084,174.40

246,246,293.68

246,246,293.68

17,084,174.40

246,246,293.68

246,246,293.68

17,084,174.40

246,246,293.68

246,246,293.68



# Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/01/21  
(Expresado en Lempiras)

## INGRESOS

### 51 Ingresos por Venta de Servicios

#### 511 Servicio de Agua Potable

511-01	Con Medicion - Domestico	914,640.48
511-02	Con Medicion Comercial	517,592.00
511-03	Con Medicion Industrial	56,980.00
511-04	Con medicion Gubernamental	216,103.90
511-05	Sin Medicion Domestico	588,453.00
511-06	Sin Medicion Comercial	27,040.00
511-07	Sin Medicion Industrial	750.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	810.48

**Total Cuenta:** 2,322,369.86

#### 513 Servicios Colaterales Regulados

513-01	Cargo por Conexion	74,500.00
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	6,900.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cisterna	58,055.34
513-04	Otros Cargos	40,953.49

**Total Cuenta:** 180,408.83

**Sub Total:** 2,502,778.69

### 52 Ingresos de No Operacion

#### 522 Intereses por Depositos

522-01	Intereses por depositos	431,513.20
--------	-------------------------	------------

**Total Cuenta:** 431,513.20

**Sub Total:** 431,513.20

### 54 Descuento sobre ventas

#### 541 Descuento sobre ventas de Agua Potable

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-18,804.42
--------	--	------------

**Total Cuenta:** -18,804.42

**Sub Total:** -18,804.42

### 59 Otros Ingresos

#### 599 Otros Ingresos

599-00	Otros Ingresos	861,657.48
--------	----------------	------------

**Total Cuenta:** 861,657.48

**Sub Total:** 861,657.48



# Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/01/21  
(Expresado en Lempiras)

<b>Total Ingresos</b>		<b>3,777,144.95</b>
<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	34,247.82
<b>Total Cuenta:</b>		<b>34,247.82</b>
<b>612</b>	<b>Captacion de Agua</b>	
612-01	Remuneraciones	341,153.56
612-02	Servicios no personales	96,427.38
612-03	Materiales y Suministros	143,912.44
<b>Total Cuenta:</b>		<b>581,493.38</b>
<b>Sub Total:</b>		<b>615,741.20</b>
<b>Total Costos</b>		<b>615,741.20</b>

<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	128,862.83
<b>Total Cuenta:</b>		<b>128,862.83</b>
<b>Sub Total:</b>		<b>128,862.83</b>
<b>72</b>	<b>Gastos de Administracion</b>	
<b>721</b>	<b>Gastos Generales de Administracion</b>	
721-01	Remuneraciones	117,233.58
721-02	Servicios no personales	157,331.60
721-03	Materiales y Suministros	2,810.00
<b>Total Cuenta:</b>		<b>277,375.18</b>
<b>Sub Total:</b>		<b>277,375.18</b>
<b>79</b>	<b>Otros Gastos</b>	
<b>795</b>	<b>Otros Gastos</b>	
795-01	Otros gastos generales	469,906.46

# Servicio Aguas de Comayagua

29/04/22

Estado de Resultados al 31/01/21  
(Expresado en Lempiras)

Total Cuenta: 469,906.46  
Sub Total: 469,906.46

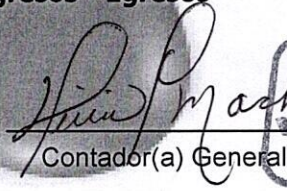
---

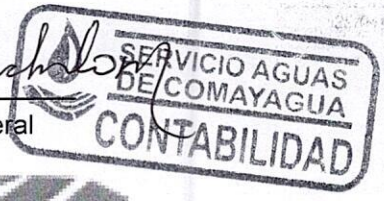
Total Gastos 876,144.47

---

Total Ingresos - Egresos 2,285,259.28

  
Gerente General

  
Contador(a) General

  
CONTABILIDAD

2,285,259.28

2,285,259.28

2,285,259.28



# Servicio Aguas de Comayagua

Auxiliar de la cuenta 111

al 31/01/21

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		1,820,632.78	1,689,089.23	131,543.55
111-02-01-01-0	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189		217,981.23	217,981.23	0.00
111-02-01-01-0	Davivienda 113-128-0170		11,092,979.70	4,680.61	11,088,299.09
111-02-01-01-0	Bac Honduras 727390381		4,200,598.33	475,116.40	3,725,481.93
111-02-01-01-1	Cuenta De Ahorros Banrural 0080101044076		1,500,461.58	0.00	1,500,461.58
111-02-01-01-1	Banco De Los Trabajadores 21-701-008029-7		1,905,747.88	0.00	1,905,747.88
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		2,091,783.26	409.70	2,091,373.56
111-02-01-01-2	Deposito A Plazo Fijo Banrural 0029908		50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
		Sub-Total	72,832,684.76	2,387,277.17	70,445,407.59
		Total de la Cuenta:	72,842,684.76	2,387,277.17	70,455,407.59

11 131,543.55

11 0.00

11 0.09

11 93

11 88

11 13

11 10

11 10

11 70,445,407.59

11 10,000.00

11 2,387,277.17 70,455,407.59

11 131,543.55

11 0.00

11 0.09

11 93

11 88

11 13

11 10

11 10

11 70,445,407.59

11 10,000.00

11 2,387,277.17 70,455,407.59

11 131,543.55

11 0.00

11 0.09

11 93

11 88

11 13

11 10

11 10

11 70,445,407.59

11 10,000.00

11 2,387,277.17 70,455,407.59

# Servicio Aguas de Comayagua

Auxiliar de la cuenta 113-01-03

al 31/01/21

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.		395,045.38	390,790.84	4,254.54
113-01-03-01-0	Banco Banhcafe		408,270.28	0.00	408,270.28
113-01-03-01-0	Banco Bac-bamer		1,021,785.79	19,882.20	1,001,903.59
113-01-03-01-0	Banco De Los Trabajadores		64,041.00	63,735.00	306.00
113-01-03-01-1	Banco Ficensa		45,703.12	0.00	45,703.12
113-01-03-01-1	Tigomoney		1,044,098.59	299,158.14	744,940.45
113-01-03-01-1	Banrural		289,596.65	259,486.61	30,110.04
113-01-03-01-1	Promerica		118,319.10	118,319.10	0.00
113-01-03-01-1	Cooperativa Elga		165,135.39	44,348.75	120,786.64
		Sub-Total	3,551,995.30	1,195,720.64	2,356,274.66
		Total de la Cuenta:	3,551,995.30	1,195,720.64	2,356,274.66