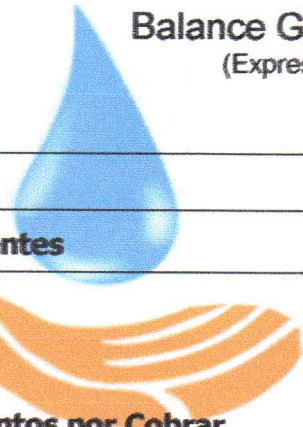


Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/12/24
(Expresado en Lempiras)



ACTIVO

11 Activo Corriente

111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	10,000.00
111-02	Bancos	3,253,752.27

Total Cuenta: 3,263,752.27

113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	12,924,751.73
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-16,438.27
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	7,555,595.39

Total Cuenta: 20,463,908.85

114 Inventarios

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

Total Cuenta: 3,061,225.31

Sub Total: 26,788,886.43

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	2,907,315.17
123-05	Equipos de Transporte	8,322,761.57
123-06	Equipos de Producción	76,023,814.82
123-07	Equipos de Comunicaciones	391,899.99

Total Cuenta: 151,603,053.88

124 Construcciones

124-01	Obras en Proceso	108,366,005.75
--------	------------------	----------------

Total Cuenta: 108,366,005.75

125 Bienes Inmateriales

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

Total Cuenta: 236,296.58

Sub Total: 260,205,356.21

Total Activo 286,994,242.64

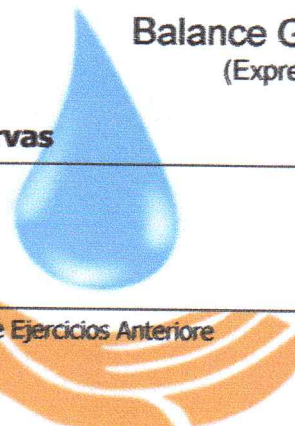
3 PATRIMONIO Y CAPITAL

31 Patrimonio y Reservas

Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/12/24

(Expresado en Lempiras)



310 Patrimonio y Reservas

310-01 Patrimonio y Reservas

228,608,117.61

Total Cuenta: 228,608,117.61

315 Resultados

315-01 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores

49,780,323.76

315-02 Resultados del Ejercicio

8,605,801.27

Total Cuenta: 58,386,125.03

Sub Total: 286,994,242.64

Total Patrimonio

286,994,242.64

Total Pasivo y Patrimonio

286,994,242.64

Gerente General

Contador(a) General



Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/24

(Expresado en Lempiras)

INGRESOS

51 Ingresos por Venta de Servicios

511 Servicio de Agua Potable

511-01	Con Medicion - Domestico	12,143,288.42
511-02	Con Medicion Comercial	7,561,372.00
511-03	Con Medicion Industrial	1,089,310.00
511-04	Con medicion Gubernamental	1,831,023.44
511-05	Sin Medicion Domestico	6,544,337.80
511-06	Sin Medicion Comercial	340,590.00
511-07	Sin Medicion Industrial	870.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	8,975.76

Total Cuenta: 29,519,767.42

513 Servicios Colaterales Regulados

513-01	Cargo por Conexion	1,087,428.20
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	123,800.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cisterna	885,950.01
513-04	Otros Cargos	436,667.12

Total Cuenta: 2,533,845.33

Sub Total: 32,053,612.75

52 Ingresos de No Operacion

522 Intereses por Depositos

522-01	Intereses por depositos	309,492.47
--------	-------------------------	------------

Total Cuenta: 309,492.47

Sub Total: 309,492.47

54 Descuento sobre ventas

541 Descuento sobre ventas de Agua Potable

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-168,754.71
--------	--	-------------

Total Cuenta: -168,754.71

Sub Total: -168,754.71

59 Otros Ingresos

599 Otros Ingresos

599-00	Otros Ingresos	354,533.21
--------	----------------	------------

Total Cuenta: 354,533.21

Sub Total: 354,533.21

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/24
(Expresado en Lempiras)



Total Ingresos

32,548,883.72

6 COSTOS

61 Costos de Agua Potable

611 Acciones de Protección de Cuenca

611-01	Remuneraciones	31,662.48
611-02	Servicios no personales	18,896.84
611-03	Materiales y Suministros	22,875.97

Total Cuenta: 73,435.29

612 Captacion de Agua

612-01	Remuneraciones	10,134,514.81
612-02	Servicios no personales	2,079,420.71
612-03	Materiales y Suministros	2,117,884.18

Total Cuenta: 14,331,819.70

Sub Total: 14,405,254.99

Total Costos

14,405,254.99

7 GASTOS

71 Gastos de Comercializacion

711 Atencion a Clientes

711-01	Remuneraciones	2,062,934.03
711-02	Servicios no personales	61,468.22
711-03	Materiales y Suministros	81,854.32

Total Cuenta: 2,206,256.57

Sub Total: 2,206,256.57

72 Gastos de Administracion

721 Gastos Generales de Administracion

721-01	Remuneraciones	2,802,775.83
721-02	Servicios no personales	2,161,045.91
721-03	Materiales y Suministros	554,684.43

Total Cuenta: 5,518,506.17

Sub Total: 5,518,506.17

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/24 (Expresado en Lempiras)



79 Otros Gastos

795 Otros Gastos

795-01 Otros gastos generales


1,813,064.72


Total Cuenta: 1,813,064.72

Sub Total: 1,813,064.72

Total Gastos 9,537,827.46

Total Ingresos - Egresos 8,605,801.27


Gerente General


Contador(a) General



*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Cuenta Mayor: 111	Efectivo y Equivalentes				
Sub-Cuenta : 111-01	Caja				
111-01-01-00-00	Caja Chica	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
	Total de la sub-Cuenta:	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
Sub-Cuenta : 111-02	Bancos				
111-02-01-01-01	Banco De Occidente Cta.de Cheques	1,508,042.03	879,181.77	684,650.10	1,702,573.70
111-02-01-01-07	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189	0.00	137,585.03	137,585.03	0.00
111-02-01-01-08	Davivienda 113-128-0170	261,821.80	138,174.40	341,363.47	58,632.73
111-02-01-01-09	Bac Honduras 727390381	10,623.82	620,414.36	620,455.01	10,583.17
111-02-01-01-10	Cuenta Banco Ficohsa N° 200000453306	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-11	Cuenta Banco Ficohsa N° 200000450722	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-12	Cuenta Banco Ficohsa N° 200000450714	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-13	Cuenta Banco Ficohsa N° 200000450765	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-14	Cuenta Sobre Deposito A Plazo Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-15	Cuenta De Ahorros Banrural 0080101044076	756.33	0.00	0.00	756.33
111-02-01-01-16	Deposito A Plazo Fijo Banrural	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-17	Banco Cuscatlan 21-701-008029-7	132,758.82	64,682.68	0.00	197,441.50
111-02-01-01-18	Banco De Los Trabajadores Cuenta De	2,600.00	0.00	0.00	2,600.00
111-02-01-01-19	Deposito A Plazo Fijo Banrural 0025823	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-20	Cuenta De Ahorro Promerica 1-1082598	143,038.30	97,974.94	12.45	241,000.79
111-02-01-01-21	Deposito A Plazo Fijo 00802010027330	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-22	Deposito A Plazo Fijo Banrural 0029908	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-24	Davivienda Cta. De Cheques 1131384499	16,595.69	0.00	0.00	16,595.69
111-02-01-01-25	Banrural Cta De Cheques 00803010327349	0.00	0.00	0.00	0.00
111-02-01-01-26	Banrural Cta. De Cheques 500830000091	146,117.32	220,000.00	487,872.82	-121,755.50
111-02-01-01-27	Banrural Cta. De Ahorro 50084000322	569,130.30	390,333.04	501,329.11	458,134.23
111-02-01-01-28	Davivienda Cta. De Ahorro 1131422153	576,880.19	1,738.37	575,147.80	3,470.76
111-02-01-01-29	Davivienda Cta. De Cueques 1131422161	662,469.42	3,704,760.23	4,349,945.26	17,284.39
111-02-01-01-31	Bac-honduras 753084461	553,295.10	1,072,648.17	1,595,542.56	30,400.71
111-02-01-01-32	Banco Atlantida 2020350510	506,566.01	90,538.08	204.33	596,899.76
111-02-01-01-33	Banco Lafise Cta. De Cheques	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
111-02-01-01-34	Banco Lafise Cta. De Ahorro 135504005281	21,492.85	32.86	0.00	21,525.71
111-02-01-01-35	Banco Lafise Cta. De Ahorro Dolares	12,608.30	0.00	0.00	12,608.30
	Total de la sub-Cuenta:	5,129,796.28	7,418,063.93	9,294,107.94	3,253,752.27
	Total de la Cuenta:	5,139,796.28	7,418,063.93	9,294,107.94	3,263,752.27

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Cuenta Mayor: 113	Cuentas y Documentos por Cobrar				
Sub-Cuenta : 113-01	Cuentas Por Cobrar				
113-01-01-01-01	Con Medición - Doméstico	2,141,116.75	919,849.00	1,060,666.24	2,000,299.51
113-01-01-01-02	Con Medición - Comercial	1,164,825.77	598,037.00	662,505.76	1,100,357.01
113-01-01-01-03	Con Medición - Industrial	194,583.36	78,810.00	95,288.66	178,104.70
113-01-01-01-04	Con Medición - Gubernamental	4,212,236.72	127,180.00	622,126.43	3,717,290.29
113-01-01-01-05	Sin Medición - Doméstico (abonados)	2,102,399.08	455,650.00	538,190.00	2,019,859.08
113-01-01-01-06	Sin Medición - Comercial	156,606.54	24,300.00	26,403.00	154,503.54
113-01-01-01-07	Sin Medición - Industrial	120.00	0.00	0.00	120.00
113-01-01-01-08	Sin Medición - Gubernamental	78,464.20	0.00	0.00	78,464.20
113-01-01-01-09	Ctas Por Cobrar Municipal Tarifa Fija	62.90	60.48	120.96	2.42
113-01-01-01-11	Ctas. Por Cobrar Clientes Serv. De Agua Año	9,999.00	0.00	0.00	9,999.00
113-01-01-01-12	Ctas Por Cobrar Municipal Medicion	726,069.87	8,849.94	19,253.02	715,666.79
113-01-01-03-04	Otros Cargos	798,976.97	63,800.00	0.00	862,776.97
113-01-03-01-01	Banco De Occidente S.a.	13,311.00	245,944.74	240,836.70	18,419.04
113-01-03-01-04	Banco Banhcafe	179,778.83	187,590.09	179,778.83	187,590.09
113-01-03-01-06	Banco Bac-bamer	337,749.81	381,451.78	371,105.02	348,096.57
113-01-03-01-09	Banco Cuscatlan	2,098.22	62,895.54	64,521.82	471.94
113-01-03-01-10	Banco Ficensa	25,834.73	36,429.92	0.00	62,264.65
113-01-03-01-11	Tigomoney	617,315.75	701,856.33	616,414.07	702,758.01
113-01-03-01-12	Banrural	30,776.46	368,237.01	389,041.95	9,971.52
113-01-03-01-13	Promerica	0.00	97,808.78	97,808.78	0.00
113-01-03-01-14	Cooperativa Elga	122,618.85	134,431.02	122,618.85	134,431.02
113-01-03-01-15	Dilo	33,084.50	84,885.90	87,303.49	30,666.91
113-01-03-01-16	Ginih	356,728.21	109,688.68	0.00	466,416.89
113-01-03-02-01	Municipalidad - Siafi	0.00	636,815.07	636,815.07	0.00
113-01-05-00-00	Cuentas Por Cobrar - Tasa Por Servicios Sva	142,432.61	44,174.93	60,385.96	126,221.58
	Total de la sub-Cuenta:	13,447,190.13	5,368,746.21	5,891,184.61	12,924,751.73
Sub-Cuenta : 113-02	Documentos Y Efectos Por Cobrar				
113-02-01-03-04	Convenios De Pagos (documentadas)	-16,438.27	0.00	0.00	-16,438.27
	Total de la sub-Cuenta:	-16,438.27	0.00	0.00	-16,438.27
Sub-Cuenta : 113-09	Otras Cuentas Por Cobrar				
113-09-00-01-03	Deudores Varios	0.00	0.00	0.00	0.00
113-09-00-01-04	Alcaldia Municipal De Comayagua	7,555,595.39	0.00	0.00	7,555,595.39
	Total de la sub-Cuenta:	7,555,595.39	0.00	0.00	7,555,595.39

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Total de la Cuenta:		20,986,347.25	5,368,746.21	5,891,184.61	20,463,908.85
Cuenta Mayor: 114	Inventarios				
Sub-Cuenta : 114-01	Materiales Y Suministros				
114-01-01-01-01	Inv. Tuberia Y Accesorios Agua Potable	3,061,225.31	0.00	0.00	3,061,225.31
Total de la sub-Cuenta:		3,061,225.31	0.00	0.00	3,061,225.31
Total de la Cuenta:		3,061,225.31	0.00	0.00	3,061,225.31
Cuenta Mayor: 123	Propiedad Planta y Equipo				
Sub-Cuenta : 123-02	Edificios				
123-02-01-00-00	Edificios	5,085,708.83	0.00	0.00	5,085,708.83
Total de la sub-Cuenta:		5,085,708.83	0.00	0.00	5,085,708.83
Sub-Cuenta : 123-03	Instalaciones				
123-03-01-00-01	Sistema De Agua Potable La Majada	16,899,359.12	0.00	0.00	16,899,359.12
123-03-01-00-02	Sistema De Agua Potable El Matazano	12,021,242.17	0.00	0.00	12,021,242.17
123-03-01-00-03	Sistema De Agua Potable El Borbollon	10,064,630.37	0.00	0.00	10,064,630.37
123-03-01-00-04	Sistema De Agua Potable La Jutera	1,718,303.74	0.00	0.00	1,718,303.74
123-03-01-00-05	Sistema De Agua Potable Universidad	822,659.58	0.00	0.00	822,659.58
123-03-01-00-06	Sistema De Agua Potable Cerro El Nance	3,015,878.49	0.00	0.00	3,015,878.49
123-03-01-00-07	Sistema De Agua Potable Colonia Las	618,358.22	0.00	0.00	618,358.22
123-03-01-00-08	Sistema Agua Potable Colonia Lomas Del Rio	754,736.66	0.00	0.00	754,736.66
123-03-01-00-09	Sistema De Agua Potable Colonia Fiallos	2,152,495.58	0.00	0.00	2,152,495.58
123-03-01-00-10	Sistema De Agua Potable Sector Sur	3,637,772.76	0.00	0.00	3,637,772.76
123-03-01-00-11	Sistema De Agua Potable Sector Norte	3,122,936.59	0.00	0.00	3,122,936.59
123-03-01-00-12	Sistema De Agua Potable Colinia	306,324.25	0.00	0.00	306,324.25
123-03-01-00-13	Sistema De Agua Potable Barrio Suyapa	1,792,896.42	0.00	0.00	1,792,896.42
123-03-01-00-14	Red De Distribucion	1,514,098.11	0.00	0.00	1,514,098.11
123-03-01-00-15	Lineas De Conduccion	423,138.44	0.00	0.00	423,138.44
123-03-01-00-16	Obras De Captacion	6,723.00	0.00	0.00	6,723.00
Total de la sub-Cuenta:		58,871,553.50	0.00	0.00	58,871,553.50
Sub-Cuenta : 123-04	Equipos De Oficina				
123-04-01-01-01	Mobiliario Y Equipo De Agua Potable	2,835,810.17	121,875.00	50,370.00	2,907,315.17
Total de la sub-Cuenta:		2,835,810.17	121,875.00	50,370.00	2,907,315.17
Sub-Cuenta : 123-05	Equipos De Transporte				
123-05-01-01-02	Vehiculo Chevrolet Pick- Up S10 4a8a75b	194,929.00	0.00	0.00	194,929.00
123-05-01-01-03	Motocicleta Yamaha Dt 175 99, 3ts062945	53,836.73	0.00	0.00	53,836.73
123-05-01-01-05	Vehiculo Mazda Doble Cabina 4x4	475,750.00	0.00	0.00	475,750.00

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
123-05-01-01-06	Motocicleta Suzuki Dr-200	65,000.00	0.00	0.00	65,000.00
123-05-01-01-07	Motocicleta Suzuki Dr-200	65,000.00	0.00	0.00	65,000.00
123-05-01-01-08	Vehiculo Nissan Patrol Pick-up	589,930.00	0.00	0.00	589,930.00
123-05-01-01-09	Motocicleta Yamaha Colo Azul (mal Estado)	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00
123-05-01-01-10	Camion International Tipo Cisterna	1,689,715.00	0.00	0.00	1,689,715.00
123-05-01-01-11	Vehiculo Hyundai H-100 Camion	377,669.95	0.00	0.00	377,669.95
123-05-01-01-12	Motocicleta Honda XI-200	69,000.00	0.00	0.00	69,000.00
123-05-01-01-13	Motocicleta De Carga Haojin Taurus	55,000.00	0.00	0.00	55,000.00
123-05-01-01-14	Motocicleta De Carga Haojin Taurus	54,000.00	0.00	0.00	54,000.00
123-05-01-01-15	Motocicleta Carga Haojin Taurus	51,000.00	0.00	0.00	51,000.00
123-05-01-01-16	Motocicleta Carga Haojin Taurus	51,000.00	0.00	0.00	51,000.00
123-05-01-01-17	Equipo De Trabajo Sac	1,964,590.21	0.00	0.00	1,964,590.21
123-05-01-01-18	Motocicleta Zmoto Gy9 Color Negro	331,140.68	0.00	292,550.33	38,590.35
123-05-01-01-19	Motocicicleta Zmoto Gy9 Color Negro Y Rojo	0.00	38,590.35	0.00	38,590.35
123-05-01-01-20	Motocicleta Yamaha Xtz-125 Color Azul	0.00	57,834.32	0.00	57,834.32
123-05-01-01-21	Motocicleta Yamaha Xtz-125 Color Azul O&m	0.00	57,834.32	0.00	57,834.32
123-05-01-01-22	Motocicleta Yamaha Xtz-150 Color Azul	0.00	69,145.67	0.00	69,145.67
123-05-01-01-23	Motocicleta Yamaha Xtz-150 Color Azul O&m	0.00	69,145.67	0.00	69,145.67
123-05-01-01-24	Retroexcavadora John Deere, Modelo 310l.	0.00	2,217,200.00	0.00	2,217,200.00
	Total de la sub-Cuenta:	6,105,561.57	2,509,750.33	292,550.33	8,322,761.57
Sub-Cuenta : 123-06	Equipos De Producción				
123-06-01-00-01	Pozo Colonia Fiallos	821,670.45	0.00	0.00	821,670.45
123-06-01-00-02	Pozo La Armeria	1,209,628.66	0.00	0.00	1,209,628.66
123-06-01-00-03	Pozo Calle Aldea La Jaguita	1,278,460.20	0.00	0.00	1,278,460.20
123-06-01-00-04	Pozo No.4 Colonia Fiallos	311,296.00	0.00	0.00	311,296.00
123-06-01-00-05	Pozos Colonia Lomas Del Rio	1,872,726.45	0.00	0.00	1,872,726.45
123-06-01-00-06	Tanques De Almacenamiento Y Pozos	877,211.02	0.00	0.00	877,211.02
123-06-01-00-07	Planta Potabilizadora Bekox	38,577,380.62	0.00	0.00	38,577,380.62
123-06-01-00-08	Planta Potabilizadora Zeta	24,411,052.31	0.00	0.00	24,411,052.31
123-06-01-00-09	Planta Cloradora	6,664,389.11	0.00	0.00	6,664,389.11
	Total de la sub-Cuenta:	76,023,814.82	0.00	0.00	76,023,814.82
Sub-Cuenta : 123-07	Equipos De Comunicaciones				
123-07-01-00-01	Radios Portatiles	353,872.54	0.00	0.00	353,872.54
123-07-01-00-02	Adquisicion Equipo De Seguridad	38,027.45	0.00	0.00	38,027.45
	Total de la sub-Cuenta:	391,899.99	0.00	0.00	391,899.99

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Total de la Cuenta:		149,314,348.88	2,631,625.33	342,920.33	151,603,053.88
Cuenta Mayor: 124	Construcciones				
Sub-Cuenta : 124-01	Obras En Proceso				
124-01-01-01-01	Construccion Adicionales Y Mejoras De	96,277,969.25	635,020.32	0.00	96,912,989.57
124-01-01-01-03	Construcciones,adiciones Y Mejoras De	3,246,830.10	345,391.27	0.00	3,592,221.37
124-01-01-01-04	Construccion Adicionales Y Mejoras De	9,743,578.05	338,441.76	2,221,225.00	7,860,794.81
Total de la sub-Cuenta:		109,268,377.40	1,318,853.35	2,221,225.00	108,366,005.75
Total de la Cuenta:		109,268,377.40	1,318,853.35	2,221,225.00	108,366,005.75
Cuenta Mayor: 125	Bienes Inmateriales				
Sub-Cuenta : 125-01	Activos Intangibles				
125-01-01-00-01	Software Para Brindar Servicio Y Licencias	236,296.58	0.00	0.00	236,296.58
Total de la sub-Cuenta:		236,296.58	0.00	0.00	236,296.58
Total de la Cuenta:		236,296.58	0.00	0.00	236,296.58
Cuenta Mayor: 310	Patrimonio y Reservas				
Sub-Cuenta : 310-01	Patrimonio Y Reservas				
310-01-01	Patrimonio Y Reservas	228,608,117.61	0.00	0.00	228,608,117.61
Total de la sub-Cuenta:		228,608,117.61	0.00	0.00	228,608,117.61
Total de la Cuenta:		228,608,117.61	0.00	0.00	228,608,117.61
Cuenta Mayor: 315	Resultados				
Sub-Cuenta : 315-01	Resultados Acumulados De Ejercicios Anteriore				
315-01-00-00-00	Resultados Acumulados De Ejercicios	49,780,323.76	0.00	0.00	49,780,323.76
Total de la sub-Cuenta:		49,780,323.76	0.00	0.00	49,780,323.76
Total de la Cuenta:		49,780,323.76	0.00	0.00	49,780,323.76
Cuenta Mayor: 511	Servicio de Agua Potable				
Sub-Cuenta : 511-01	Con Medicion - Domestico				
511-01-01-01-01	Domestico Con Medicion	11,227,339.42	0.00	915,949.00	12,143,288.42
Total de la sub-Cuenta:		11,227,339.42	0.00	915,949.00	12,143,288.42
Sub-Cuenta : 511-02	Con Medicion Comercial				
511-02-01-01-01	Comercial Con Medicion	6,963,425.00	0.00	597,947.00	7,561,372.00
Total de la sub-Cuenta:		6,963,425.00	0.00	597,947.00	7,561,372.00
Sub-Cuenta : 511-03	Con Medicion Industrial				
511-03-01-01-01	Industrial Con Medicion	1,010,500.00	0.00	78,810.00	1,089,310.00
Total de la sub-Cuenta:		1,010,500.00	0.00	78,810.00	1,089,310.00

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/12/24 al 31/12/24

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Sub-Cuenta : 511-04 Con Medicion Gubernamental					
511-04-01-01	Gubernamental Con Medicion	1,613,680.00	0.00	127,180.00	1,740,860.00
511-04-01-02	Facturacion Municipal Tm	81,313.50	0.00	8,849.94	90,163.44
	Total de la sub-Cuenta:	1,694,993.50	0.00	136,029.94	1,831,023.44
Sub-Cuenta : 511-05 Sin Medicion Domestico					
511-05-01-01	Ingresos Por Servicios De Agua Domestico	6,075,480.00	0.00	455,650.00	6,531,130.00
511-05-01-02	Servicio De Agua Potable Tarifa Fija	13,207.80	0.00	0.00	13,207.80
	Total de la sub-Cuenta:	6,088,687.80	0.00	455,650.00	6,544,337.80
Sub-Cuenta : 511-06 Sin Medicion Comercial					
511-06-01-01	Comercial Con Medicion	316,290.00	0.00	24,300.00	340,590.00
	Total de la sub-Cuenta:	316,290.00	0.00	24,300.00	340,590.00
Sub-Cuenta : 511-07 Sin Medicion Industrial					
511-07-01-01	Industrial Sin Medicion	870.00	0.00	0.00	870.00
	Total de la sub-Cuenta:	870.00	0.00	0.00	870.00
Sub-Cuenta : 511-08 Sin Medicion Gubernamental					
511-08-01-01	Gubernamental Sin Medicion	8,250.00	0.00	0.00	8,250.00
511-08-01-02	Facturacion Municipal Tf	665.28	0.00	60.48	725.76
	Total de la sub-Cuenta:	8,915.28	0.00	60.48	8,975.76
	Total de la Cuenta:	27,311,021.00	0.00	2,208,746.42	29,519,767.42
Cuenta Mayor: 513 Servicios Colaterales Regulados					
Sub-Cuenta : 513-01 Cargo Por Conexion					
513-01-00-01-01	Ing. X Sev. Ap.-conexiones	1,010,928.20	0.00	76,500.00	1,087,428.20
	Total de la sub-Cuenta:	1,010,928.20	0.00	76,500.00	1,087,428.20
Sub-Cuenta : 513-02 Cargo Por Corte Y Reconexion					
513-02-00-01-01	Ing. X Serv. Ap.-reconexiones	118,800.00	0.00	5,000.00	123,800.00
	Total de la sub-Cuenta:	118,800.00	0.00	5,000.00	123,800.00
Sub-Cuenta : 513-03 Cargo Por Agua Potable Mediante Cisterna					
513-03-01-01-01	Facturacion Conexiones De Agua Potable	13,550.00	0.00	7,000.00	20,550.00
513-03-01-01-02	Facturacion Reconexiones Agua Potable	3,800.00	0.00	0.00	3,800.00
513-03-01-01-04	Facturacion Venta De Micromedidores	126,011.94	0.00	22,800.00	148,811.94
513-03-01-01-05	Facturacion Venta De Valvula Antifraude	270.00	0.00	0.00	270.00
513-03-01-01-07	Facturacion Multas Y Sanciones	87,929.00	0.00	34,000.00	121,929.00
513-03-01-01-10	Facturacion Tasa R. Ersaps	546,014.14	0.00	44,174.93	590,189.07
513-03-01-01-11	Facturacion Otros Cobros Por Servicio	400.00	0.00	0.00	400.00

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Total de la sub-Cuenta:		777,975.08	0.00	107,974.93	885,950.01
Sub-Cuenta : 513-04	Otros Cargos				
513-04-01-01-01	Modificaciones De Pegues	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
513-04-01-01-02	Venta Micromedidor	114,281.09	0.00	16,200.00	130,481.09
513-04-01-01-03	Venta De Valvulas Antifraude	2,730.00	0.00	240.00	2,970.00
513-04-01-01-07	Cortes Por Peticion De Abonados	2,025.00	0.00	225.00	2,250.00
513-04-01-01-08	Cambios De Propietarios	17,363.00	0.00	1,432.00	18,795.00
513-04-01-01-09	Otros Cobros Por Servicios	15,925.85	1,938.00	7,801.40	21,789.25
513-04-01-01-24	Multas Y Sanciones	239,981.78	0.00	17,900.00	257,881.78
Total de la sub-Cuenta:		394,806.72	1,938.00	43,798.40	436,667.12
Total de la Cuenta:		2,302,510.00	1,938.00	233,273.33	2,533,845.33
Cuenta Mayor: 522	Intereses por Depositos				
Sub-Cuenta : 522-01	Intereses Por Depositos				
522-01-01-01-01	Intereses Por Cuenta De Ahorro	303,752.17	0.00	5,740.30	309,492.47
Total de la sub-Cuenta:		303,752.17	0.00	5,740.30	309,492.47
Total de la Cuenta:		303,752.17	0.00	5,740.30	309,492.47
Cuenta Mayor: 541	Descuento sobre ventas de Agua Potable				
Sub-Cuenta : 541-00	Descuento Sobre Ventas De Agua Potable				
541-00-00-00-00	Descuento Sobre Venta De Agua	-154,827.57	13,927.14	0.00	-168,754.71
Total de la sub-Cuenta:		-154,827.57	13,927.14	0.00	-168,754.71
Total de la Cuenta:		-154,827.57	13,927.14	0.00	-168,754.71
Cuenta Mayor: 599	Otros Ingresos				
Sub-Cuenta : 599-00	Otros Ingresos				
599-00-00-00-00	Otros Ingresos	345,310.47	0.00	2,211.56	347,522.03
599-00-00-00-01	Depositos No Identificados	7,837.38	826.20	0.00	7,011.18
Total de la sub-Cuenta:		353,147.85	826.20	2,211.56	354,533.21
Total de la Cuenta:		353,147.85	826.20	2,211.56	354,533.21
Cuenta Mayor: 611	Acciones de Proteccion de Cuenca				
Sub-Cuenta : 611-01	Remuneraciones				
611-01-02-01-01	I.h.s.s Aportacion Patronal	-27,764.64	3,897.84	0.00	-31,662.48
Total de la sub-Cuenta:		-27,764.64	3,897.84	0.00	-31,662.48
Sub-Cuenta : 611-02	Servicios No Personales				
611-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-14,300.00	1,300.00	0.00	-15,600.00

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
611-02-04-01-01	Mantenimiento Y Rep. De Equipo De Transp.	-2,296.84	0.00	0.00	-2,296.84
611-02-06-00-00	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-1,000.00	0.00	0.00	-1,000.00
	Total de la sub-Cuenta:	-17,596.84	1,300.00	0.00	-18,896.84
Sub-Cuenta : 611-03 Materiales Y Suministros					
611-03-01-01-01	Alimentos Y Bebidas Para Personas	-482.00	0.00	0.00	-482.00
611-03-01-01-05	Combustible Y Lubricantes	-5,675.39	326.60	0.00	-6,001.99
611-03-01-01-15	Otros Materiales Nc	-852.13	0.00	0.00	-852.13
611-03-01-01-17	Imprenta, Publicaciones	-5,202.78	0.00	0.00	-5,202.78
611-03-01-01-18	Utiles De Escritorio	-10,337.07	0.00	0.00	-10,337.07
	Total de la sub-Cuenta:	-22,549.37	326.60	0.00	-22,875.97
	Total de la Cuenta:	-67,910.85	5,524.44	0.00	-73,435.29
Cuenta Mayor: 612 Captacion de Agua					
Sub-Cuenta : 612-01 Remuneraciones					
612-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Operación Y Mant. Agua	-7,169,559.37	690,758.55	5,386.67	-7,854,931.25
612-01-01-01-02	Sueldos Y Salarios Eventuales (jornales)	-9,500.00	0.00	0.00	-9,500.00
612-01-01-02-01	Horas Extras Oper. Y Mant.	-100,049.38	0.00	0.00	-100,049.38
612-01-01-02-02	Beneficios Y Compensaciones O.p. Agua	-211,635.04	856,373.40	597,682.85	-470,325.59
612-01-02-01-01	I.h.s.s Aportacion Patronal Capt. Agua	-415,802.92	47,748.54	0.00	-463,551.46
612-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-657,453.57	578,703.56	0.00	-1,236,157.13
	Total de la sub-Cuenta:	-8,564,000.28	2,173,584.05	603,069.52	-10,134,514.81
Sub-Cuenta : 612-02 Servicios No Personales					
612-02-01-01-01	Energia Electrica Capt. De Agua	-602,374.02	79,052.87	0.00	-681,426.89
612-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-85,800.00	7,800.00	0.00	-93,600.00
612-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Eq.	-46,044.12	12,535.00	0.00	-58,579.12
612-02-04-01-04	Mantenimiento Y Reparacion De Eq. Varios	-900.00	0.00	0.00	-900.00
612-02-05-00-00	Servicios Tercerizados (vigilancia)	-253,657.13	22,342.87	0.00	-276,000.00
612-02-05-01-02	Servicios Tec. Y Prof. De Laboratorio-ap.	-865,600.57	74,102.13	0.00	-939,702.70
612-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-25,500.00	2,100.00	0.00	-27,600.00
612-02-19-01-02	Pago De Derechos Y Tasas	-1,214.00	398.00	0.00	-1,612.00
	Total de la sub-Cuenta:	-1,881,089.84	198,330.87	0.00	-2,079,420.71
Sub-Cuenta : 612-03 Materiales Y Suministros					
612-03-01-01-02	Alimentos Y Bebidas Para Personas	-14,370.00	9,715.00	0.00	-24,085.00
612-03-01-01-04	Prendas De Vestir	-8,550.00	0.00	0.00	-8,550.00
612-03-01-01-10	Llantas Y Neumaticos	-14,068.15	0.00	0.00	-14,068.15
612-03-01-01-11	Elementos Quimicos	-1,273,975.00	206,000.00	0.00	-1,479,975.00

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
612-03-01-01-15	Combustibles Y Lubricantes	-334,567.48	66,229.43	0.00	-400,796.91
612-03-01-01-25	Utiles De Escritorio,oficina Y Enseñanza	-12,317.47	0.00	0.00	-12,317.47
612-03-01-01-27	Repuestos Y Accesorios Menores	-106,843.81	97,768.00	34,500.00	-170,111.81
612-03-01-01-28	Otros Materiales Y Suministros N.c.	-3,029.84	4,950.00	0.00	-7,979.84
	Total de la sub-Cuenta:	-1,767,721.75	384,662.43	34,500.00	-2,117,884.18
	Total de la Cuenta:	-12,212,811.87	2,756,577.35	637,569.52	-14,331,819.70
Cuenta Mayor: 711	Atencion a Clientes				
Sub-Cuenta : 711-01	Remuneraciones				
711-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Por Comercializacion	1,642,268.02	182,411.04	767.84	1,823,911.22
711-01-01-02-01	Horas Extras Atencion Al Cliente	10,187.90	0.00	0.00	10,187.90
711-01-02-01-01	I.h.s.s.	110,934.50	11,693.52	0.00	122,628.02
711-01-03-01-03	Prestaciones Laborales	106,206.89	0.00	0.00	106,206.89
	Total de la sub-Cuenta:	1,869,597.31	194,104.56	767.84	2,062,934.03
Sub-Cuenta : 711-02	Servicios No Personales				
711-02-01-01-02	Servicios De Radiocomunicacion	36,475.00	3,647.50	0.00	40,122.50
711-02-03-01-04	Mant. Y Rep. De Equipo De Transporte	240.00	0.00	0.00	240.00
711-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viajes	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
711-02-19-00-01	Fotocopias, Imprenta, Publicaciones Y Rep.	20,005.72	0.00	0.00	20,005.72
	Total de la sub-Cuenta:	57,820.72	3,647.50	0.00	61,468.22
Sub-Cuenta : 711-03	Materiales Y Suministros				
711-03-01-01-01	Productos Alimenticios	11,248.00	2,067.00	0.00	13,315.00
711-03-02-01-06	Utiles Y Materiales Electricos	5,890.00	0.00	0.00	5,890.00
711-03-02-01-12	Accesorios De Ferreteria	1,013.32	0.00	0.00	1,013.32
711-03-02-01-13	Utiles De Escritorio, Oficina	61,636.00	0.00	0.00	61,636.00
	Total de la sub-Cuenta:	79,787.32	2,067.00	0.00	81,854.32
	Total de la Cuenta:	2,007,205.35	199,819.06	767.84	2,206,256.57
Cuenta Mayor: 721	Gastos Generales de Administracion				
Sub-Cuenta : 721-01	Remuneraciones				
721-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	1,621,218.82	169,292.51	3,146.34	1,787,364.99
721-01-01-01-02	Sueldos Y Salarios Eventuales (jornales)	35,000.00	14,400.00	0.00	49,400.00
721-01-01-01-04	Dietas	-1,500.00	24,000.00	0.00	22,500.00
721-01-01-01-05	Capacitaciones	5,500.00	0.00	0.00	5,500.00
721-01-01-02-06	Beneficios Y Compensaciones Varias	315,808.92	21,682.19	0.00	337,491.11
721-01-02-01-01	I.h.s.s. Aportación Patronal Admon	57,733.07	7,795.68	0.00	65,528.75

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
721-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	300,084.27	234,906.71	0.00	534,990.98
	Total de la sub-Cuenta:	2,333,845.08	472,077.09	3,146.34	2,802,775.83
Sub-Cuenta : 721-02 Servicios No Personales					
721-02-01-01-00	Energia Electrica	428,265.21	28,431.79	0.00	456,697.00
721-02-01-02-01	Telefonia Hondutel	25,929.76	0.00	0.00	25,929.76
721-02-01-02-03	Correo E Internet	57,473.52	7,342.95	0.00	64,816.47
721-02-01-02-06	Servicio De Telefonia Privada	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00
721-02-01-02-07	Servicio De Radio Comunicacion	23,447.50	1,800.00	0.00	25,247.50
721-02-01-02-08	Publicidad Y Propaganda	114,000.00	13,500.00	0.00	127,500.00
721-02-01-02-09	Tasa Reguladora Ersaps	494,920.22	43,819.59	0.00	538,739.81
721-02-04-01-01	Mantenimiento Y Reparacion De Oficina	53,000.00	5,500.00	0.00	58,500.00
721-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Transporte	20,836.61	0.00	0.00	20,836.61
721-02-04-01-04	Mantenimiento Y Reparaciones De Equipos	5,000.00	117,912.65	0.00	122,912.65
721-02-05-01-03	Servicios Tecnicos Y Profesionales De	55,693.06	0.00	0.00	55,693.06
721-02-05-01-08	Imprenta, Publicaciones, Reproducciones	108,287.50	46.00	0.00	108,333.50
721-02-06-01-01	Pasajes Y Viaticos	27,474.84	1,400.00	0.00	28,874.84
721-02-07-01-01	Tasa E Impuestos Municipales Y Otros	193,305.80	0.00	0.00	193,305.80
721-02-07-01-02	Matriculas	1,150.00	27,966.12	0.00	29,116.12
721-02-07-01-03	Peaje	1,414.00	0.00	0.00	1,414.00
721-02-19-01-01	Primas De Seguros	138,740.14	14,734.33	0.00	153,474.47
721-02-19-02-01	Gastos Y Comisiones Bancarias	127,211.84	15,079.34	0.00	142,291.18
721-02-19-03-00	Otros Servicios	3,450.00	626.28	313.14	3,763.14
	Total de la sub-Cuenta:	1,883,200.00	278,159.05	313.14	2,161,045.91
Sub-Cuenta : 721-03 Materiales Y Suministros					
721-03-01-01-01	Alimentacion	106,441.00	67,564.00	0.00	174,005.00
721-03-01-01-08	Productos De Artes Graficas	2,795.00	650.00	0.00	3,445.00
721-03-01-01-15	Productos Farmaceuticos Y Medicinales	7,109.00	0.00	0.00	7,109.00
721-03-01-01-18	Combustibles Y Lubricantes	70,541.89	6,095.30	0.00	76,637.19
721-03-01-01-22	Herramientas Menores	14,785.47	0.00	0.00	14,785.47
721-03-01-01-29	Utiles De Escritorio,oficina Y Enseñanza	55,205.84	0.00	0.00	55,205.84
721-03-01-01-31	Utencilio De Cocina Y Comedor	5,051.08	0.00	0.00	5,051.08
721-03-01-01-32	Respuestos Y Accesorios Menores	152,885.44	255.00	0.00	153,140.44
721-03-01-01-34	Otros Materiales Y Suministros N,c	50,919.61	14,385.80	0.00	65,305.41
	Total de la sub-Cuenta:	465,734.33	88,950.10	0.00	554,684.43
	Total de la Cuenta:	4,682,779.41	839,186.24	3,459.48	5,518,506.17

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/24 al 31/12/24**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Cuenta Mayor: 795	Otros Gastos				
Sub-Cuenta : 795-01	Otros Gastos Generales				
795-01-01-01-02	Transferencia Corriente	217,000.00	0.00	0.00	217,000.00
795-01-01-01-03	Transferencia Usclac	610,000.00	0.00	0.00	610,000.00
795-01-01-01-06	Deuda Publica	699,945.64	286,119.08	0.00	986,064.72
	Total de la sub-Cuenta:	1,526,945.64	286,119.08	0.00	1,813,064.72
	Total de la Cuenta:	1,526,945.64	286,119.08	0.00	1,813,064.72
Total del Balance :		20,841,206.33	20,841,206.33		0.00



Gerente General



Contador(a) General

