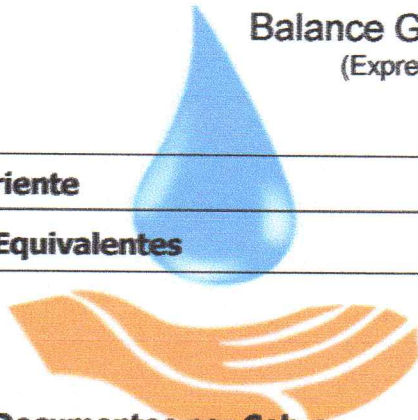


Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 30/09/25
(Expresado en Lempiras)



ACTIVO

11 Activo Corriente

111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	10,000.00
111-02	Bancos	-233,270.38

Total Cuenta: -223,270.38

113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	12,748,553.55
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-16,438.27
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	6,355,595.39

Total Cuenta: 19,087,710.67

114 Inventarios

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

Total Cuenta: 3,061,225.31

Sub Total: 21,925,665.60

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	2,990,241.39
123-05	Equipos de Transporte	8,509,143.82
123-06	Equipos de Producción	76,023,814.82
123-07	Equipos de Comunicaciones	391,899.99

Total Cuenta: 151,872,362.35

124 Construcciones

124-01	Obras en Proceso	117,656,087.30
--------	------------------	----------------

Total Cuenta: 117,656,087.30

125 Bienes Inmateriales

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

Total Cuenta: 236,296.58

Sub Total: 269,764,746.23

Total Activo

291,690,411.83

2 PASIVO

21 Pasivo Corriente

Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 30/09/25 (Expresado en Lempiras)



219 Otros Pasivos Corrientes

219-01	Ingresos Cobrados por Adelantado		0.00
		Total Cuenta:	0.00
		Sub Total:	0.00
		Total Pasivo	0.00

3 PATRIMONIO Y CAPITAL

31 Patrimonio y Reservas

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		58,384,625.03
315-02	Resultados del Ejercicio		4,697,829.19
		Total Cuenta:	63,082,454.22
		Sub Total:	291,690,571.83

Total Patrimonio 291,690,571.83

Total Pasivo y Patrimonio 291,690,571.83


 Gerente General


 Contador(a) General


 COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES Y CONTADORES PUBLICOS DE HONDURAS
 FUNDADO EN 1966
 Honduras, C.A.

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 30/09/25

(Expresado en Lempiras)

INGRESOS

51 Ingresos por Venta de Servicios

511 Servicio de Agua Potable

511-01	Con Medicion - Domestico	9,820,383.44
511-02	Con Medicion Comercial	5,874,810.50
511-03	Con Medicion Industrial	892,710.00
511-04	Con medicion Gubernamental	1,339,692.42
511-05	Sin Medicion Domestico	4,845,924.00
511-06	Sin Medicion Comercial	259,050.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	7,894.32

Total Cuenta: 23,040,464.68

513 Servicios Colaterales Regulados

513-01	Cargo por Conexion	1,018,488.00
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	174,300.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cistema	879,649.51
513-04	Otros Cargos	406,159.81

Total Cuenta: 2,478,597.32

Sub Total: 25,519,062.00

52 Ingresos de No Operacion

522 Intereses por Depositos

522-00	Intereses por Depositos	1,432.03
522-01	Intereses por depositos	23,744.83

Total Cuenta: 25,176.86

Sub Total: 25,176.86

54 Descuento sobre ventas

541 Descuento sobre ventas de Agua Potable

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-163,475.17
--------	--	-------------

Total Cuenta: -163,475.17

Sub Total: -163,475.17

59 Otros Ingresos

590 Otros Ingresos

590-00	Otros Ingresos	826.20
--------	----------------	--------

Total Cuenta: 826.20

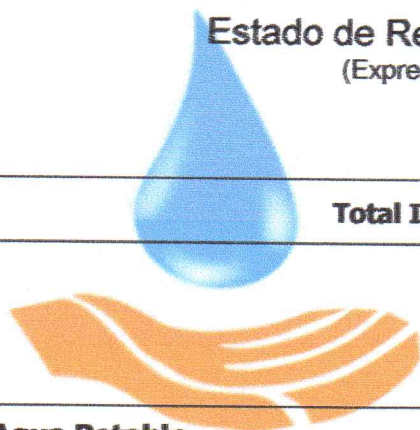
599 Otros Ingresos

599-00	Otros Ingresos	56,404.98
--------	----------------	-----------

Total Cuenta: 56,404.98

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 30/09/25
(Expresado en Lempiras)



Sub Total: 57,231.18

Total Ingresos 25,437,994.87

6 COSTOS

61 Costos de Agua Potable

611 Acciones de Proteccion de Cuenca

611-01	Remuneraciones	36,638.56
611-02	Servicios no personales	19,722.50
611-03	Materiales y Suministros	23,385.91

Total Cuenta: 79,746.97

612 Captacion de Agua

612-01	Remuneraciones	4,924,901.02
612-02	Servicios no personales	578,593.69
612-03	Materiales y Suministros	517,352.94

Total Cuenta: 6,020,847.65

614 Potabilizacion y Desinfeccion del Agua

614-01	Remuneraciones	3,185,999.17
614-02	Servicios no personales	1,395,154.97
614-03	Materiales y Suministros	1,282,651.73

Total Cuenta: 5,863,805.87

Sub Total: 11,964,400.49

Total Costos 11,964,400.49

7 GASTOS

71 Gastos de Comercializacion

711 Atencion a Clientes

711-01	Remuneraciones	1,391,873.38
711-02	Servicios no personales	52,014.82
711-03	Materiales y Suministros	121,954.62

Total Cuenta: 1,565,842.82

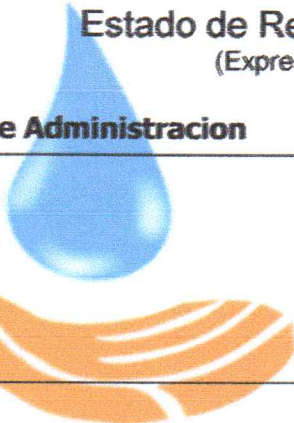
Sub Total: 1,565,842.82

72 Gastos de Administracion

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 30/09/25

(Expresado en Lempiras)



721 Gastos Generales de Administracion

721-01	Remuneraciones	2,515,608.74
721-02	Servicios no personales	2,510,079.16
721-03	Materiales y Suministros	286,087.45

Total Cuenta: 5,311,775.35

Sub Total: 5,311,775.35

79 Otros Gastos

795 Otros Gastos

795-01	Otros gastos generales	1,898,147.02
--------	------------------------	--------------

Total Cuenta: 1,898,147.02

Sub Total: 1,898,147.02

Total Gastos 8,775,765.19

Total Ingresos - Egresos

4,697,829.19


 Gerente General


 Contador(a) General



*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25**

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	20,743.46	411,936.12	391,238.96	41,440.62
111-02-01-01-07	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189	0.00	129,226.63	129,226.63	0.00
111-02-01-01-08	Davivienda 113-128-0170	65,179.39	130,523.07	97,004.31	98,698.15
111-02-01-01-09	Bac Honduras 727390381	1,197.40	600,184.30	600,311.35	1,070.35
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	6,150.69	55,125.32	0.00	61,276.01
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	5,552.44	71,442.19	0.00	76,994.63
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	15,095.69	0.00	0.00	15,095.69
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	-18,260.27	977,192.87	1,159,930.92	-200,998.32
111-02-01-01-27	Banrural Cta. De Ahorro 50084000322	41,683.38	299,300.56	300,671.60	40,312.34
111-02-01-01-28	Davivienda Cta. De Ahorro 1131422153	4,548.84	0.00	0.00	4,548.84
111-02-01-01-29	Davivienda Cta. De Cueques 1131422161	-216,902.64	2,815,726.03	3,128,786.60	-529,963.21
111-02-01-01-31	Bac-honduras 753084461	212,540.85	738,957.50	948,882.10	2,616.25
111-02-01-01-32	Banco Atlantida 2020350510	16,744.92	82,024.13	47,503.83	51,265.22
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	21,718.48	0.00	0.00	21,718.48
111-02-01-01-35	Banco Lafise Cta. De Ahorro Dolares	12,608.30	0.00	0.00	12,608.30
111-02-01-01-36	Cartera Digital Ginih	96,794.52	199,895.42	235,000.00	61,689.94
	Total de la sub-Cuenta:	293,751.78	6,511,534.14	7,038,556.30	-233,270.38

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Total de la Cuenta:		303,751.78	6,511,534.14	7,038,556.30	-223,270.38
Cuenta Mayor: 113	Cuentas y Documentos por Cobrar				
Sub-Cuenta : 113-01	Cuentas Por Cobrar				
113-01-01-01-01	Con Medición - Doméstico	1,810,163.42	1,117,035.48	1,081,404.65	1,845,794.25
113-01-01-01-02	Con Medición - Comercial	984,247.02	623,103.00	627,717.46	979,632.56
113-01-01-01-03	Con Medición - Industrial	244,256.16	83,450.00	73,070.00	254,636.16
113-01-01-01-04	Con Medición - Gubernamental	3,583,058.88	665,858.94	4,014.26	4,244,903.56
113-01-01-01-05	Sin Medición - Doméstico (abonados)	2,073,564.11	553,610.00	478,630.48	2,148,543.63
113-01-01-01-06	Sin Medición - Comercial	155,881.54	28,950.00	20,800.00	164,031.54
113-01-01-01-07	Sin Medición - Industrial	120.00	0.00	0.00	120.00
113-01-01-01-08	Sin Medición - Gubernamental	84,464.20	750.00	0.00	85,214.20
113-01-01-01-09	Ctas Por Cobrar Municipal Tarifa Fija	152.42	210.48	210.48	152.42
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	714,406.31	8,110.38	512,740.98	209,775.71
113-01-01-03-04	Otros Cargos	1,189,950.85	92,250.00	600.00	1,281,600.85
113-01-03-01-01	Banco De Occidente S.a.	0.00	286,369.14	286,369.14	0.00
113-01-03-01-04	Banco Banhcafe	153,254.14	169,834.61	153,254.14	169,834.61
113-01-03-01-06	Banco Bac-bamer	371,938.73	371,467.79	386,167.73	357,238.79
113-01-03-01-09	Banco Cuscatlan	4,820.00	53,731.24	55,109.10	3,442.14
113-01-03-01-10	Banco Ficensa	15,887.92	21,887.13	15,887.92	21,887.13
113-01-03-01-11	Tigomoney	599,161.50	677,387.61	598,259.82	678,289.29
113-01-03-01-12	Banrural	21,255.78	288,871.86	299,084.61	11,043.03
113-01-03-01-13	Promerica	0.00	71,414.35	71,414.35	0.00
113-01-03-01-14	Cooperativa Elga	95,354.74	123,361.17	95,354.74	123,361.17
113-01-03-01-15	Dilo	32,008.79	20,999.76	20,538.96	32,469.59
113-01-03-01-16	Ginih	0.00	0.00	0.00	0.00
113-01-03-01-17	Banco Atlantida	0.00	63,411.74	61,484.96	1,926.78
113-01-03-02-01	Municipalidad - Siafi	0.00	0.00	0.00	0.00
113-01-05-00-00	Cuentas Por Cobrar - Tasa Por Servicios Sva	119,555.43	51,513.19	46,411.48	124,657.14
Total de la sub-Cuenta:		12,263,500.94	5,373,577.87	4,888,525.26	12,748,553.55
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

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldo del 01/09/25 al 30/09/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
113-09-00-01-04	Alcaldía Municipal De Comayagua	6,355,595.39	0.00	0.00	6,355,595.39
	Total de la sub-Cuenta:	6,355,595.39	0.00	0.00	6,355,595.39
	Total de la Cuenta:	18,602,658.06	5,373,577.87	4,888,525.26	19,087,710.67
Cuenta Mayor: 114	Inventarios				
Sub-Cuenta : 114-01	Materiales Y Suministros				
114-01-01-01-01	Inv. Tubería 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 Colonia	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	2,990,241.39	0.00	0.00	2,990,241.39
	Total de la sub-Cuenta:	2,990,241.39	0.00	0.00	2,990,241.39
Sub-Cuenta : 123-05	Equipos De Transporte				

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
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
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	2,150,972.46	0.00	0.00	2,150,972.46
123-05-01-01-18	Motocicleta Zmoto Gy9 Color Negro	38,590.35	0.00	0.00	38,590.35
123-05-01-01-19	Motocicicleta Zmoto Gy9 Color Negro Y Rojo	38,590.35	0.00	0.00	38,590.35
123-05-01-01-20	Motocicleta Yamaha Xtz-125 Color Azul	57,834.32	0.00	0.00	57,834.32
123-05-01-01-21	Motocicleta Yamaha Xtz-125 Color Azul O&m	57,834.32	0.00	0.00	57,834.32
123-05-01-01-22	Motocicleta Yamaha Xtz-150 Color Azul	69,145.67	0.00	0.00	69,145.67
123-05-01-01-23	Motocicleta Yamaha Xtz-150 Color Azul O&m	69,145.67	0.00	0.00	69,145.67
123-05-01-01-24	Retroexcavadora John Deere, Modelo 310l.	2,217,200.00	0.00	0.00	2,217,200.00
	Total de la sub-Cuenta:	8,509,143.82	0.00	0.00	8,509,143.82
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

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
123-07-01-00-02	Adquisicion Equipo De Segurida	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
	Total de la Cuenta:	151,872,362.35	0.00	0.00	151,872,362.35
Cuenta Mayor: 124	Construcciones				
Sub-Cuenta : 124-01	Obras En Proceso				
124-01-01-01-01	Construcion Adicionales Y Mejoras De	104,130,885.23	1,178,487.02	427,352.70	104,882,019.55
124-01-01-01-03	Construcciones,adiciones Y Mejoras De	3,993,052.02	40,784.00	0.00	4,033,836.02
124-01-01-01-04	Construccion Adicionales Y Mejoras De	8,459,136.23	281,095.50	0.00	8,740,231.73
	Total de la sub-Cuenta:	116,583,073.48	1,500,366.52	427,352.70	117,656,087.30
	Total de la Cuenta:	116,583,073.48	1,500,366.52	427,352.70	117,656,087.30
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: 219	Otros Pasivos Corrientes				
Sub-Cuenta : 219-01	Ingresos Cobrados Por Adelantado				
219-01-00-00-00	Depositos En Transito	-170,000.00	0.00	170,000.00	0.00
	Total de la sub-Cuenta:	-170,000.00	0.00	170,000.00	0.00
	Total de la Cuenta:	-170,000.00	0.00	170,000.00	0.00
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	58,384,625.03	0.00	0.00	58,384,625.03
	Total de la sub-Cuenta:	58,384,625.03	0.00	0.00	58,384,625.03
	Total de la Cuenta:	58,384,625.03	0.00	0.00	58,384,625.03
Cuenta Mayor: 511	Servicio de Agua Potable				
Sub-Cuenta : 511-01	Con Medicion - Domestico				

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/09/25 al 30/09/25**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
511-01-01-01	Domestico Con Medicion	8,703,347.96	0.00	1,117,035.48	9,820,383.44
	Total de la sub-Cuenta:	8,703,347.96	0.00	1,117,035.48	9,820,383.44
Sub-Cuenta : 511-02 Con Medicion Comercial					
511-02-01-01	Comercial Con Medicion	5,251,707.50	0.00	623,103.00	5,874,810.50
	Total de la sub-Cuenta:	5,251,707.50	0.00	623,103.00	5,874,810.50
Sub-Cuenta : 511-03 Con Medicion Industrial					
511-03-01-01	Industrial Con Medicion	809,260.00	0.00	83,450.00	892,710.00
	Total de la sub-Cuenta:	809,260.00	0.00	83,450.00	892,710.00
Sub-Cuenta : 511-04 Con Medicion Gubernamental					
511-04-01-01	Gubernamental Con Medicion	1,107,960.00	0.00	160,350.00	1,268,310.00
511-04-01-02	Facturacion Municipal Tm	63,272.04	0.00	8,110.38	71,382.42
	Total de la sub-Cuenta:	1,171,232.04	0.00	168,460.38	1,339,692.42
Sub-Cuenta : 511-05 Sin Medicion Domestico					
511-05-01-01	Ingresos Por Servicios De Agua Domestico	4,291,550.00	0.00	553,610.00	4,845,160.00
511-05-01-02	Servicio De Agua Potable Tarifa Fija	764.00	0.00	0.00	764.00
	Total de la sub-Cuenta:	4,292,314.00	0.00	553,610.00	4,845,924.00
Sub-Cuenta : 511-06 Sin Medicion Comercial					
511-06-01-01	Comercial Con Medicion	230,100.00	0.00	28,950.00	259,050.00
	Total de la sub-Cuenta:	230,100.00	0.00	28,950.00	259,050.00
Sub-Cuenta : 511-08 Sin Medicion Gubernamental					
511-08-01-01	Gubernamental Sin Medicion	6,000.00	0.00	750.00	6,750.00
511-08-01-02	Facturacion Municipal Tf	933.84	0.00	210.48	1,144.32
	Total de la sub-Cuenta:	6,933.84	0.00	960.48	7,894.32
	Total de la Cuenta:	20,464,895.34	0.00	2,575,569.34	23,040,464.68
Cuenta Mayor: 513 Servicios Colaterales Regulados					
Sub-Cuenta : 513-01 Cargo Por Conexion					
513-01-00-01	Ing. X Sev. Ap.-conexiones	922,238.00	0.00	96,250.00	1,018,488.00
	Total de la sub-Cuenta:	922,238.00	0.00	96,250.00	1,018,488.00
Sub-Cuenta : 513-02 Cargo Por Corte Y Reconexion					
513-02-00-01	Ing. X Serv. Ap.-reconexiones	154,600.00	0.00	19,700.00	174,300.00
	Total de la sub-Cuenta:	154,600.00	0.00	19,700.00	174,300.00
Sub-Cuenta : 513-03 Cargo Por Agua Potable Mediante Cisterna					
513-03-01-01	Facturacion Conexiones De Agua Potable	34,250.00	0.00	1,750.00	36,000.00
513-03-01-02	Facturacion Reconexiones Agua Potable	500.00	0.00	0.00	500.00

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
513-03-01-01-04	Facturacion Venta De Micromedidores	93,015.24	600.00	31,200.00	123,615.24
513-03-01-01-07	Facturacion Multas Y Sanciones	24,500.00	0.00	6,000.00	30,500.00
513-03-01-01-10	Facturacion Tasa R. Ersaps	409,312.44	0.00	51,513.19	460,825.63
513-03-01-01-11	Facturacion Otros Cobros Por Servicio	174,908.64	0.00	53,300.00	228,208.64
	Total de la sub-Cuenta:	736,486.32	600.00	143,763.19	879,649.51
Sub-Cuenta : 513-04 Otros Cargos					
513-04-01-01-01	Modificaciones De Pegues	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
513-04-01-01-02	Venta Micromedidor	134,992.56	0.00	15,510.00	150,502.56
513-04-01-01-03	Venta De Valvulas Antifraude	2,970.00	0.00	300.00	3,270.00
513-04-01-01-07	Cortes Por Peticion De Abonados	2,700.00	0.00	225.00	2,925.00
513-04-01-01-08	Cambios De Propietarios	16,110.00	0.00	1,432.00	17,542.00
513-04-01-01-09	Otros Cobros Por Servicios	81,422.26	0.00	22,150.00	103,572.26
513-04-01-01-24	Multas Y Sanciones	123,187.99	0.00	3,000.00	126,187.99
	Total de la sub-Cuenta:	363,382.81	0.00	42,617.00	405,999.81
	Total de la Cuenta:	2,176,707.13	600.00	302,330.19	2,478,437.32
Cuenta Mayor: 522 Intereses por Depositos					
Sub-Cuenta : 522-00 Intereses Por Depositos					
522-00-00-00-00	Intereses Por Depositos	1,432.03	0.00	0.00	1,432.03
	Total de la sub-Cuenta:	1,432.03	0.00	0.00	1,432.03
Sub-Cuenta : 522-01 Intereses Por Depositos					
522-01-01-01-01	Intereses Por Cuenta De Ahorro	22,832.05	0.00	912.78	23,744.83
	Total de la sub-Cuenta:	22,832.05	0.00	912.78	23,744.83
	Total de la Cuenta:	24,264.08	0.00	912.78	25,176.86
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	-143,275.77	20,199.40	0.00	-163,475.17
	Total de la sub-Cuenta:	-143,275.77	20,199.40	0.00	-163,475.17
	Total de la Cuenta:	-143,275.77	20,199.40	0.00	-163,475.17
Cuenta Mayor: 590 Otros Ingresos					
Sub-Cuenta : 590-00 Otros Ingresos					
590-00-00-00-00	Otros Ingresos	826.20	0.00	0.00	826.20
	Total de la sub-Cuenta:	826.20	0.00	0.00	826.20
	Total de la Cuenta:	826.20	0.00	0.00	826.20

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Cuenta Mayor: 599	Otros Ingresos				
Sub-Cuenta : 599-00	Otros Ingresos				
599-00-00-00-00	Otros Ingresos	45,349.74	0.00	2,749.92	48,099.66
599-00-00-00-01	Depositos No Identificados	2,113.12	1,530.00	7,722.20	8,305.32
	Total de la sub-Cuenta:	47,462.86	1,530.00	10,472.12	56,404.98
	Total de la Cuenta:	47,462.86	1,530.00	10,472.12	56,404.98
Cuenta Mayor: 611	Acciones de Proteccion de Cuenca				
Sub-Cuenta : 611-01	Remuneraciones				
611-01-01-02-03	Capacitaciones	-3,500.00	0.00	0.00	-3,500.00
611-01-02-01-01	I.h.s.s Aportacion Patronal	-28,996.24	8,284.64	4,142.32	-33,138.56
	Total de la sub-Cuenta:	-32,496.24	8,284.64	4,142.32	-36,638.56
Sub-Cuenta : 611-02	Servicios No Personales				
611-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-11,047.50	2,200.00	0.00	-13,247.50
611-02-04-01-01	Mantenimiento Y Rep. De Equipo De Transp.	-6,075.00	0.00	0.00	-6,075.00
611-02-06-00-00	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-400.00	0.00	0.00	-400.00
	Total de la sub-Cuenta:	-17,522.50	2,200.00	0.00	-19,722.50
Sub-Cuenta : 611-03	Materiales Y Suministros				
611-03-01-01-01	Alimentos Y Bebidas Para Personas	-188.00	0.00	0.00	-188.00
611-03-01-01-05	Combustible Y Lubricantes	-6,714.57	985.00	0.00	-7,699.57
611-03-01-01-15	Otros Materiales Nc	-4,299.97	500.00	0.00	-4,799.97
611-03-01-01-17	Imprenta, Publicaciones	-4,000.00	0.00	0.00	-4,000.00
611-03-01-01-18	Utiles De Escritorio	-6,698.37	0.00	0.00	-6,698.37
	Total de la sub-Cuenta:	-21,900.91	1,485.00	0.00	-23,385.91
	Total de la Cuenta:	-71,919.65	11,969.64	4,142.32	-79,746.97
Cuenta Mayor: 612	Captacion de Agua				
Sub-Cuenta : 612-01	Remuneraciones				
612-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Operación Y Mant. Agua	-3,583,844.45	490,829.48	18,164.28	-4,056,509.65
612-01-01-02-01	Horas Extras Oper. Y Mant.	-49,704.32	0.00	0.00	-49,704.32
612-01-01-02-02	Beneficios Y Compensaciones O.p. Agua	-146,021.23	17,662.50	0.00	-163,683.73
612-01-01-02-03	Servicios De Capacitacion	-10,000.00	0.00	0.00	-10,000.00
612-01-02-01-01	I.h.s.s Aportacion Patronal Capt. Agua	-204,184.47	59,754.16	29,877.08	-234,061.55
612-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-410,941.77	0.00	0.00	-410,941.77
	Total de la sub-Cuenta:	-4,404,696.24	568,246.14	48,041.36	-4,924,901.02
Sub-Cuenta : 612-02	Servicios No Personales				

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
612-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-66,300.00	8,700.00	0.00	-75,000.00
612-02-04-01-01	Mantenimiento Y Reparacion De Equipo	-3,200.00	0.00	0.00	-3,200.00
612-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Eq.	-98,196.25	0.00	0.00	-98,196.25
612-02-05-00-00	Servicios Tercerizados (vigilancia)	-220,735.71	30,000.00	0.00	-250,735.71
612-02-05-01-02	Servicios Tec. Y Prof. De Laboratorio-ap.	-116,035.73	11,600.00	0.00	-127,635.73
612-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-23,782.00	0.00	0.00	-23,782.00
612-02-19-01-02	Pago De Derechos Y Tasas	-44.00	0.00	0.00	-44.00
	Total de la sub-Cuenta:	-528,293.69	50,300.00	0.00	-578,593.69
Sub-Cuenta : 612-03 Materiales Y Suministros					
612-03-01-01-02	Alimentos Y Bebidas Para Personas	-13,616.00	340.00	0.00	-13,956.00
612-03-01-01-15	Combustibles Y Lubricantes	-164,179.49	12,706.60	0.00	-176,886.09
612-03-01-01-25	Utiles De Escritorio,oficina Y Enseñanza	-22,862.67	0.00	0.00	-22,862.67
612-03-01-01-27	Repuestos Y Accesorios Menores	-301,773.93	441.00	0.00	-302,214.93
612-03-01-01-28	Otros Materiales Y Suministros N.c.	-1,433.25	0.00	0.00	-1,433.25
	Total de la sub-Cuenta:	-503,865.34	13,487.60	0.00	-517,352.94
	Total de la Cuenta:	-5,436,855.27	632,033.74	48,041.36	-6,020,847.65
Cuenta Mayor: 614 Potabilizacion y Desinfeccion del Agua					
Sub-Cuenta : 614-01 Remuneraciones					
614-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	-2,362,939.17	323,908.06	13,093.52	-2,673,753.71
614-01-01-02-01	Horas Extras Potabilizacion Y Desinfectacion	-46,398.17	0.00	0.00	-46,398.17
614-01-02-01-01	I.h.s.s. Contribucion Patronal Potabil. Y	-159,479.32	45,565.52	22,782.76	-182,262.08
614-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-283,585.21	0.00	0.00	-283,585.21
	Total de la sub-Cuenta:	-2,852,401.87	369,473.58	35,876.28	-3,185,999.17
Sub-Cuenta : 614-02 Servicios No Personales					
614-02-01-01-01	Energia Electrica Potab. Y Desinf. Agua	-651,467.10	98,514.16	0.00	-749,981.26
614-02-03-00-00	Mantenimiento Y Reparacion De Bienes	-360.00	0.00	0.00	-360.00
614-02-04-00-00	Mantenimiento Y Reparacion De Maquinaria	-9,666.42	560.00	0.00	-10,226.42
614-02-05-00-00	Servicios Tercerizados	-551,839.29	75,000.00	0.00	-626,839.29
614-02-06-00-00	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-6,700.00	300.00	0.00	-7,000.00
614-02-07-00-00	Impuestos Derechos Tasas Y Gastos	-660.00	88.00	0.00	-748.00
	Total de la sub-Cuenta:	-1,220,692.81	174,462.16	0.00	-1,395,154.97
Sub-Cuenta : 614-03 Materiales Y Suministros					
614-03-01-01-01	Combustible Y Lubricantes Potab. Y Desinf.	-72,790.81	11,165.24	0.00	-83,956.05
614-03-01-01-02	Alimentacion Potab. Y Desinf.	-646.00	0.00	0.00	-646.00
614-03-01-01-03	Elementos Y Compuestos Quimicos	-1,190,326.50	0.00	0.00	-1,190,326.50

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
614-03-02-01-06	Otros Materiales Y Sumistros	-6,689.18	1,034.00	0.00	-7,723.18
	Total de la sub-Cuenta:	-1,270,452.49	12,199.24	0.00	-1,282,651.73
	Total de la Cuenta:	-5,343,547.17	556,134.98	35,876.28	-5,863,805.87
Cuenta Mayor: 711	Atencion a Clientes				
Sub-Cuenta : 711-01	Remuneraciones				
711-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Por Comercializacion	1,120,384.40	175,293.12	7,141.92	1,288,535.60
711-01-01-01-03	Capacitaciones	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
711-01-01-02-01	Horas Extras Atencion Al Cliente	4,099.40	0.00	0.00	4,099.40
711-01-02-01-01	I.h.s.s.	81,811.42	24,853.92	12,426.96	94,238.38
	Total de la sub-Cuenta:	1,211,295.22	200,147.04	19,568.88	1,391,873.38
Sub-Cuenta : 711-02	Servicios No Personales				
711-02-01-01-02	Servicios De Radiocomunicacion	18,237.50	3,647.50	0.00	21,885.00
711-02-03-01-04	Mant. Y Rep. De Equipo De Transporte	5,645.82	1,684.00	0.00	7,329.82
711-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viajes	8,600.00	1,200.00	0.00	9,800.00
711-02-19-00-01	Fotocopias, Imprenta, Publicaciones Y Rep.	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00
	Total de la sub-Cuenta:	45,483.32	6,531.50	0.00	52,014.82
Sub-Cuenta : 711-03	Materiales Y Suministros				
711-03-01-01-01	Productos Alimenticios	11,463.84	1,190.00	0.00	12,653.84
711-03-02-01-04	Combustible Y Lubricantes	19,751.81	2,540.24	0.00	22,292.05
711-03-02-01-06	Utiles Y Materiales Electricos	24,898.73	4,400.00	0.00	29,298.73
711-03-02-01-08	Llantas Y Neumaticos	200.00	0.00	0.00	200.00
711-03-02-01-12	Accesorios De Ferreteria	328.00	0.00	0.00	328.00
711-03-02-01-13	Utiles De Escritorio, Oficina	57,182.00	0.00	0.00	57,182.00
	Total de la sub-Cuenta:	113,824.38	8,130.24	0.00	121,954.62
	Total de la Cuenta:	1,370,602.92	214,808.78	19,568.88	1,565,842.82
Cuenta Mayor: 721	Gastos Generales de Administracion				
Sub-Cuenta : 721-01	Remuneraciones				
721-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	1,514,980.62	203,631.41	6,546.76	1,712,065.27
721-01-01-01-05	Capacitaciones	15,500.00	0.00	0.00	15,500.00
721-01-01-02-06	Beneficios Y Compensaciones Varias	370,092.88	0.00	0.00	370,092.88
721-01-02-01-01	I.h.s.s. Aportación Patronal Admon	75,597.94	22,782.76	11,391.38	86,989.32
721-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	326,161.27	4,800.00	0.00	330,961.27
	Total de la sub-Cuenta:	2,302,332.71	231,214.17	17,938.14	2,515,608.74
Sub-Cuenta : 721-02	Servicios No Personales				

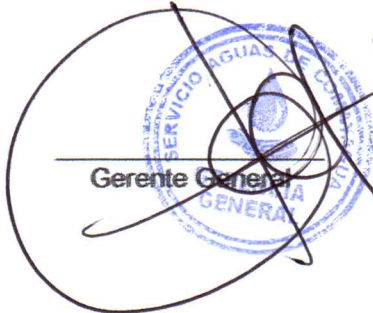
*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
721-02-01-01-00	Energia Electrica	266,790.72	39,679.35	0.00	306,470.07
721-02-01-02-01	Telefonia Hondutel	9,178.22	2,422.28	0.00	11,600.50
721-02-01-02-03	Correo E Internet	54,327.95	10,727.08	0.00	65,055.03
721-02-01-02-06	Servicio De Telefonía Privada	3,200.00	0.00	0.00	3,200.00
721-02-01-02-07	Servicio De Radio Comunicación	20,795.00	0.00	0.00	20,795.00
721-02-01-02-08	Publicidad Y Propaganda	104,000.00	35,550.00	0.00	139,550.00
721-02-01-02-09	Tasa Reguladora Ersaps	372,277.49	43,769.61	0.00	416,047.10
721-02-04-01-01	Mantenimiento Y Reparacion De Oficina	57,500.00	10,535.04	0.00	68,035.04
721-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Transporte	619,237.79	288,538.90	0.00	907,776.69
721-02-05-01-03	Servicios Tecnicos Y Profesionales De	11,400.00	0.00	0.00	11,400.00
721-02-05-01-06	Servicios Tecnicos Y Profesionales Varios	27,500.00	0.00	0.00	27,500.00
721-02-05-01-08	Imprenta, Publicaciones, Reproducciones	62,732.25	0.00	0.00	62,732.25
721-02-06-01-01	Pasajes Y Viaticos	15,550.00	1,400.00	0.00	16,950.00
721-02-07-01-01	Tasa E Impuestos Municipales Y Otros	193,915.06	0.00	0.00	193,915.06
721-02-07-01-02	Matriculas	0.00	1,900.00	0.00	1,900.00
721-02-07-01-03	Peaje	1,002.00	255.00	0.00	1,257.00
721-02-19-01-01	Primas De Seguros	137,032.05	7,492.50	0.00	144,524.55
721-02-19-02-01	Gastos Y Comisiones Bancarias	83,382.09	27,988.78	0.00	111,370.87
	Total de la sub-Cuenta:	2,039,820.62	470,258.54	0.00	2,510,079.16
Sub-Cuenta : 721-03	Materiales Y Suministros				
721-03-01-01-01	Alimentacion	101,594.08	1,760.00	0.00	103,354.08
721-03-01-01-08	Productos De Artes Graficas	2,380.00	0.00	0.00	2,380.00
721-03-01-01-15	Productos Farmaceuticos Y Medicinales	8,948.00	0.00	0.00	8,948.00
721-03-01-01-18	Combustibles Y Lubricantes	42,871.21	2,671.70	0.00	45,542.91
721-03-01-01-22	Herramientas Menores	1,940.96	5,058.18	0.00	6,999.14
721-03-01-01-29	Utiles De Escritorio, oficina Y Enseñanza	49,367.31	5,568.01	0.00	54,935.32
721-03-01-01-30	Utiles Y Materiales Electricos	117.00	0.00	0.00	117.00
721-03-01-01-31	Utencilio De Cocina Y Comedor	3,027.00	0.00	0.00	3,027.00
721-03-01-01-32	Respuestos Y Accesorios Menores	19,135.00	0.00	0.00	19,135.00
721-03-01-01-34	Otros Materiales Y Suministros N,c	41,649.00	0.00	0.00	41,649.00
	Total de la sub-Cuenta:	271,029.56	15,057.89	0.00	286,087.45
	Total de la Cuenta:	4,613,182.89	716,530.60	17,938.14	5,311,775.35
Cuenta Mayor: 795	Otros Gastos				
Sub-Cuenta : 795-01	Otros Gastos Generales				
795-01-01-01-06	Deuda Publica	1,898,147.02	0.00	0.00	1,898,147.02

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación de Saldos del 01/09/25 al 30/09/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Total de la sub-Cuenta:		1,898,147.02	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,898,147.02</u>
Total de la Cuenta:		1,898,147.02	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,898,147.02</u>
Total del Balance :		15,539,285.67	15,539,285.67		0.00


 Gerente General


 Contador(a) General

