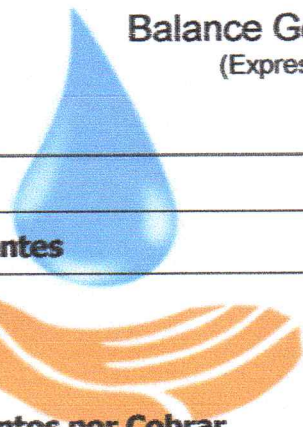


Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/10/25

(Expresado en Lempiras)



ACTIVO

11 Activo Corriente

111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	10,000.00
111-02	Bancos	735,619.40

Total Cuenta: 745,619.40

113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	13,003,195.51
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-16,438.27
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	6,355,595.39

Total Cuenta: 19,342,352.63

114 Inventarios

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

Total Cuenta: 3,061,225.31

Sub Total: 23,149,197.34

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	118,079,362.33
--------	------------------	----------------

Total Cuenta: 118,079,362.33

125 Bienes Inmateriales

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

Total Cuenta: 236,296.58

Sub Total: 270,188,021.26

Total Activo

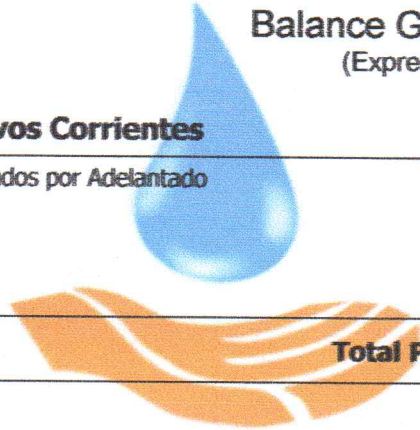
293,337,218.60

2 PASIVO

21 Pasivo Corriente

Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/10/25 (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 6,344,635.96

Total Cuenta: 64,729,260.99

Sub Total: 293,337,378.60

Total Patrimonio 293,337,378.60

Total Pasivo y Patrimonio 293,337,378.60


Gerente General


Contador(a) General


MARIANA MARIA CASTELLANOS
59486-5


COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES
CONTADORES PUBLICOS DE HONDURAS


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

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/10/25
(Expresado en Lempiras)

INGRESOS

51 Ingresos por Venta de Servicios

511 Servicio de Agua Potable

511-01	Con Medicion - Domestico	10,926,816.55
511-02	Con Medicion Comercial	6,561,181.50
511-03	Con Medicion Industrial	986,120.00
511-04	Con medicion Gubernamental	1,534,937.02
511-05	Sin Medicion Domestico	5,329,514.00
511-06	Sin Medicion Comercial	286,650.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	8,854.80

Total Cuenta: 25,634,073.87

513 Servicios Colaterales Regulados

513-01	Cargo por Conexion	1,158,988.00
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	191,800.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cisterna	971,522.36
513-04	Otros Cargos	455,202.29

Total Cuenta: 2,777,512.65

Sub Total: 28,411,586.52

52 Ingresos de No Operacion

522 Intereses por Depositos

522-00	Intereses por Depositos	1,432.03
522-01	Intereses por depositos	24,639.28

Total Cuenta: 26,071.31

Sub Total: 26,071.31

54 Descuento sobre ventas

541 Descuento sobre ventas de Agua Potable

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-182,753.19
--------	--	-------------

Total Cuenta: -182,753.19

Sub Total: -182,753.19

59 Otros Ingresos

590 Otros Ingresos

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

Total Cuenta: 826.20

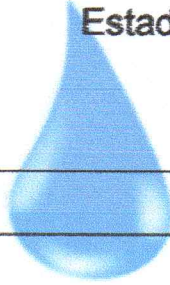
599 Otros Ingresos

599-00	Otros Ingresos	790,579.03
--------	----------------	------------

Total Cuenta: 790,579.03

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/10/25
(Expresado en Lempiras)



Sub Total: 791,405.23

Total Ingresos 29,046,309.87

6 COSTOS**61 Costos de Agua Potable****611 Acciones de Proteccion de Cuenca**

611-01	Remuneraciones	40,780.88
611-02	Servicios no personales	19,722.50
611-03	Materiales y Suministros	41,055.81

Total Cuenta: 101,559.19

612 Captacion de Agua

612-01	Remuneraciones	5,432,557.23
612-02	Servicios no personales	629,153.69
612-03	Materiales y Suministros	598,631.69

Total Cuenta: 6,660,342.61

614 Potabilizacion y Desinfeccion del Agua

614-01	Remuneraciones	3,518,817.72
614-02	Servicios no personales	1,530,081.86
614-03	Materiales y Suministros	1,422,989.71

Total Cuenta: 6,471,889.29

Sub Total: 13,233,791.09

Total Costos 13,233,791.09

7 GASTOS**71 Gastos de Comercializacion****711 Atencion a Clientes**

711-01	Remuneraciones	1,572,626.00
711-02	Servicios no personales	52,014.82
711-03	Materiales y Suministros	167,671.39

Total Cuenta: 1,792,312.21

Sub Total: 1,792,312.21

72 Gastos de Administracion

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/10/25

(Expresado en Lempiras)



721 Gastos Generales de Administracion

721-01	Remuneraciones	2,755,327.76
721-02	Servicios no personales	2,658,508.48
721-03	Materiales y Suministros	363,587.35

Total Cuenta: 5,777,423.59

Sub Total: 5,777,423.59

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 9,467,882.82

Total Ingresos - Egresos 6,344,635.96


 Gerente General


 Contador(a) General



*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripción	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	41,440.62	971,073.48	244,661.48	767,852.62
111-02-01-01-07	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189	0.00	125,836.58	125,836.58	0.00
111-02-01-01-08	Davivienda 113-128-0170	98,698.15	124,864.84	181,013.31	42,549.68
111-02-01-01-09	Bac Honduras 727390381	1,070.35	705,697.90	706,308.99	459.26
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	61,276.01	73,469.55	100,235.00	34,510.56
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	76,994.63	53,063.06	118,535.32	11,522.37
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	-200,998.32	185,887.13	117,859.85	-132,971.04
111-02-01-01-27	Banrural Cta. De Ahorro 50084000322	40,312.34	327,985.94	258,679.91	109,618.37
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	-529,963.21	2,857,522.76	2,604,085.54	-276,525.99
111-02-01-01-31	Bac-honduras 753084461	2,616.25	940,925.47	921,943.05	21,598.67
111-02-01-01-32	Banco Atlántida 2020350510	51,265.22	90,267.98	112,410.17	29,123.03
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	61,689.94	296,864.29	293,000.00	65,554.23
	Total de la sub-Cuenta:	-233,270.38	6,753,458.98	5,784,569.20	735,619.40

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Total de la Cuenta:		-223,270.38	6,753,458.98	5,784,569.20	745,619.40
Cuenta Mayor: 113	Cuentas y Documentos por Cobrar				
Sub-Cuenta : 113-01	Cuentas Por Cobrar				
113-01-01-01-01	Con Medición - Doméstico	1,845,794.25	1,109,910.50	1,008,706.28	1,946,998.47
113-01-01-01-02	Con Medición - Comercial	979,632.56	686,371.00	630,881.46	1,035,122.10
113-01-01-01-03	Con Medición - Industrial	254,636.16	93,410.00	138,426.80	209,619.36
113-01-01-01-04	Con Medición - Gubernamental	4,244,903.56	186,530.00	16,160.00	4,415,273.56
113-01-01-01-05	Sin Medición - Doméstico (abonados)	2,148,543.63	483,590.00	473,209.00	2,158,924.63
113-01-01-01-06	Sin Medición - Comercial	164,031.54	27,600.00	27,150.00	164,481.54
113-01-01-01-07	Sin Medición - Industrial	120.00	0.00	0.00	120.00
113-01-01-01-08	Sin Medición - Gubernamental	85,214.20	750.00	0.00	85,964.20
113-01-01-01-09	Ctas Por Cobrar Municipal Tarifa Fija	152.42	210.48	0.00	362.90
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	209,775.71	8,714.60	0.00	218,490.31
113-01-01-03-04	Otros Cargos	1,281,600.85	40,400.00	400.00	1,321,600.85
113-01-03-01-01	Banco De Occidente S.a.	0.00	234,956.71	234,956.71	0.00
113-01-03-01-04	Banco Banhcafe	169,834.61	168,238.79	169,834.61	168,238.79
113-01-03-01-06	Banco Bac-bamer	357,238.79	395,192.97	423,885.59	328,546.17
113-01-03-01-09	Banco Cuscatlan	3,442.14	72,591.95	73,421.71	2,612.38
113-01-03-01-10	Banco Ficensa	21,887.13	21,273.16	21,887.13	21,273.16
113-01-03-01-11	Tigomoney	678,289.29	620,713.90	677,387.69	621,615.50
113-01-03-01-12	Banrural	11,043.03	333,516.33	327,906.88	16,652.48
113-01-03-01-13	Promerica	0.00	52,998.86	52,998.86	0.00
113-01-03-01-14	Cooperativa Elga	123,361.17	108,556.39	123,361.17	108,556.39
113-01-03-01-15	Dilo	32,469.59	15,893.12	12,395.88	35,966.83
113-01-03-01-16	Ginih	0.00	0.00	0.00	0.00
113-01-03-01-17	Banco Atlantida	1,926.78	78,943.54	77,867.44	3,002.88
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	124,657.14	51,913.53	46,796.66	129,774.01
Total de la sub-Cuenta:		12,748,553.55	4,792,275.83	4,537,633.87	13,003,195.51
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 01/10/25 al 31/10/25

Cuenta	Descripcion	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:	19,087,710.67	4,792,275.83	4,537,633.87	19,342,352.63
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 Río	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	2,990,241.39	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 01/10/25 al 31/10/25**

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	Motocicleta 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 01/10/25 al 31/10/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
123-07-01-00-02	Adquisición 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
	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	Construcción Adicionales Y Mejoras De	104,882,019.55	804,061.53	419,405.00	105,266,676.08
124-01-01-01-03	Construcciones, adiciones Y Mejoras De	4,033,836.02	33,025.00	0.00	4,066,861.02
124-01-01-01-04	Construcción Adicionales Y Mejoras De	8,740,231.73	5,593.50	0.00	8,745,825.23
	Total de la sub-Cuenta:	117,656,087.30	842,680.03	419,405.00	118,079,362.33
	Total de la Cuenta:	117,656,087.30	842,680.03	419,405.00	118,079,362.33
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	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total de la sub-Cuenta:	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total de la Cuenta:	0.00	0.00	0.00	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 Anteriores				
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 01/10/25 al 31/10/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
511-01-01-01-01	Domestico Con Medicion	9,820,383.44	1,977.39	1,108,410.50	10,926,816.55
	Total de la sub-Cuenta:	9,820,383.44	1,977.39	1,108,410.50	10,926,816.55
Sub-Cuenta : 511-02 Con Medicion Comercial					
511-02-01-01-01	Comercial Con Medicion	5,874,810.50	0.00	686,371.00	6,561,181.50
	Total de la sub-Cuenta:	5,874,810.50	0.00	686,371.00	6,561,181.50
Sub-Cuenta : 511-03 Con Medicion Industrial					
511-03-01-01-01	Industrial Con Medicion	892,710.00	0.00	93,410.00	986,120.00
	Total de la sub-Cuenta:	892,710.00	0.00	93,410.00	986,120.00
Sub-Cuenta : 511-04 Con Medicion Gubernamental					
511-04-01-01-01	Gubernamental Con Medicion	1,268,310.00	0.00	186,530.00	1,454,840.00
511-04-01-01-02	Facturacion Municipal Tm	71,382.42	0.00	8,714.60	80,097.02
	Total de la sub-Cuenta:	1,339,692.42	0.00	195,244.60	1,534,937.02
Sub-Cuenta : 511-05 Sin Medicion Domestico					
511-05-01-01-01	Ingresos Por Servicios De Agua Domestico	4,845,160.00	0.00	483,590.00	5,328,750.00
511-05-01-01-02	Servicio De Agua Potable Tarifa Fija	764.00	0.00	0.00	764.00
	Total de la sub-Cuenta:	4,845,924.00	0.00	483,590.00	5,329,514.00
Sub-Cuenta : 511-06 Sin Medicion Comercial					
511-06-01-01-01	Comercial Con Medicion	259,050.00	0.00	27,600.00	286,650.00
	Total de la sub-Cuenta:	259,050.00	0.00	27,600.00	286,650.00
Sub-Cuenta : 511-08 Sin Medicion Gubernamental					
511-08-01-01-01	Gubernamental Sin Medicion	6,750.00	0.00	750.00	7,500.00
511-08-01-01-02	Facturacion Municipal Tf	1,144.32	0.00	210.48	1,354.80
	Total de la sub-Cuenta:	7,894.32	0.00	960.48	8,854.80
	Total de la Cuenta:	23,040,464.68	1,977.39	2,595,586.58	25,634,073.87
Cuenta Mayor: 513 Servicios Colaterales Regulados					
Sub-Cuenta : 513-01 Cargo Por Conexion					
513-01-00-01-01	Ing. X Sev. Ap.-conexiones	1,018,488.00	0.00	140,500.00	1,158,988.00
	Total de la sub-Cuenta:	1,018,488.00	0.00	140,500.00	1,158,988.00
Sub-Cuenta : 513-02 Cargo Por Corte Y Reconexion					
513-02-00-01-01	Ing. X Serv. Ap.-reconexiones	174,300.00	0.00	17,500.00	191,800.00
	Total de la sub-Cuenta:	174,300.00	0.00	17,500.00	191,800.00
Sub-Cuenta : 513-03 Cargo Por Agua Potable Mediante Cisterna					
513-03-01-01-01	Facturacion Conexiones De Agua Potable	36,000.00	0.00	0.00	36,000.00
513-03-01-01-02	Facturacion Reconexiones Agua Potable	500.00	0.00	0.00	500.00

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
513-03-01-01-04	Facturacion Venta De Micromedidores	123,615.24	0.00	25,800.00	149,415.24
513-03-01-01-07	Facturacion Multas Y Sanciones	30,500.00	0.00	500.00	31,000.00
513-03-01-01-10	Facturacion Tasa R. Ersaps	460,825.63	40.68	51,913.53	512,698.48
513-03-01-01-11	Facturacion Otros Cobros Por Servicio	228,208.64	400.00	14,100.00	241,908.64
	Total de la sub-Cuenta:	879,649.51	440.68	92,313.53	971,522.36
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	150,502.56	0.00	12,260.00	162,762.56
513-04-01-01-03	Venta De Valvulas Antifraude	3,270.00	0.00	1,030.00	4,300.00
513-04-01-01-07	Cortes Por Peticion De Abonados	2,925.00	0.00	0.00	2,925.00
513-04-01-01-08	Cambios De Propietarios	17,542.00	0.00	179.00	17,721.00
513-04-01-01-09	Otros Cobros Por Servicios	103,572.26	0.00	22,550.00	126,122.26
513-04-01-01-24	Multas Y Sanciones	126,187.99	0.00	13,023.48	139,211.47
	Total de la sub-Cuenta:	405,999.81	0.00	49,042.48	455,042.29
	Total de la Cuenta:	2,478,437.32	440.68	299,356.01	2,777,352.65
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	23,744.83	0.00	894.45	24,639.28
	Total de la sub-Cuenta:	23,744.83	0.00	894.45	24,639.28
	Total de la Cuenta:	25,176.86	0.00	894.45	26,071.31
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	-163,475.17	19,278.02	0.00	-182,753.19
	Total de la sub-Cuenta:	-163,475.17	19,278.02	0.00	-182,753.19
	Total de la Cuenta:	-163,475.17	19,278.02	0.00	-182,753.19
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 01/10/25 al 31/10/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Cuenta Mayor: 599	Otros Ingresos				
Sub-Cuenta : 599-00	Otros Ingresos				
599-00-00-00-00	Otros Ingresos	48,099.66	1,219.92	1,499.40	48,379.14
599-00-00-00-01	Depositos No Identificados	8,305.32	5,844.60	739,739.17	742,199.89
	Total de la sub-Cuenta:	56,404.98	7,064.52	741,238.57	790,579.03
	Total de la Cuenta:	56,404.98	7,064.52	741,238.57	790,579.03
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	-33,138.56	4,142.32	0.00	-37,280.88
	Total de la sub-Cuenta:	-36,638.56	4,142.32	0.00	-40,780.88
Sub-Cuenta : 611-02	Servicios No Personales				
611-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-13,247.50	0.00	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:	-19,722.50	0.00	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	-7,699.57	869.90	0.00	-8,569.47
611-03-01-01-11	Prendas De Vestir Y Calzado	0.00	16,800.00	0.00	-16,800.00
611-03-01-01-15	Otros Materiales Nc	-4,799.97	0.00	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:	-23,385.91	17,669.90	0.00	-41,055.81
	Total de la Cuenta:	-79,746.97	21,812.22	0.00	-101,559.19
Cuenta Mayor: 612	Captacion de Agua				
Sub-Cuenta : 612-01	Remuneraciones				
612-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Operación Y Mant. Agua	-4,056,509.65	477,779.13	0.00	-4,534,288.78
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	-163,683.73	0.00	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	-234,061.55	29,877.08	0.00	-263,938.63
612-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-410,941.77	0.00	0.00	-410,941.77
	Total de la sub-Cuenta:	-4,924,901.02	507,656.21	0.00	-5,432,557.23

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
Sub-Cuenta : 612-02 Servicios No Personales					
612-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-75,000.00	0.00	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)	-250,735.71	30,000.00	0.00	-280,735.71
612-02-05-01-02	Servicios Tec. Y Prof. De Laboratorio-ap.	-127,635.73	20,560.00	0.00	-148,195.73
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:	-578,593.69	50,560.00	0.00	-629,153.69
Sub-Cuenta : 612-03 Materiales Y Suministros					
612-03-01-01-02	Alimentos Y Bebidas Para Personas	-13,956.00	0.00	0.00	-13,956.00
612-03-01-01-04	Prendas De Vestir	0.00	71,000.00	0.00	-71,000.00
612-03-01-01-15	Combustibles Y Lubricantes	-176,886.09	9,628.75	0.00	-186,514.84
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	-302,214.93	650.00	0.00	-302,864.93
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:	-517,352.94	81,278.75	0.00	-598,631.69
	Total de la Cuenta:	-6,020,847.65	639,494.96	0.00	-6,660,342.61
Cuenta Mayor: 614 Potabilizacion y Desinfeccion del Agua					
Sub-Cuenta : 614-01 Remuneraciones					
614-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	-2,673,753.71	310,035.79	0.00	-2,983,789.50
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	-182,262.08	22,782.76	0.00	-205,044.84
614-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-283,585.21	0.00	0.00	-283,585.21
	Total de la sub-Cuenta:	-3,185,999.17	332,818.55	0.00	-3,518,817.72
Sub-Cuenta : 614-02 Servicios No Personales					
614-02-01-01-01	Energia Electrica Potab. Y Desinf. Agua	-749,981.26	59,926.89	0.00	-809,908.15
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	-10,226.42	0.00	0.00	-10,226.42
614-02-05-00-00	Servicios Tercerizados	-626,839.29	75,000.00	0.00	-701,839.29
614-02-06-00-00	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-7,000.00	0.00	0.00	-7,000.00
614-02-07-00-00	Impuestos Derechos Tasas Y Gastos	-748.00	0.00	0.00	-748.00
	Total de la sub-Cuenta:	-1,395,154.97	134,926.89	0.00	-1,530,081.86
Sub-Cuenta : 614-03 Materiales Y Suministros					
614-03-01-01-01	Combustible Y Lubricantes Potab. Y Desinf.	-83,956.05	7,677.98	0.00	-91,634.03

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
614-03-01-01-02	Alimentación Potab. Y Desinf.	-646.00	0.00	0.00	-646.00
614-03-01-01-03	Elementos Y Compuestos Químicos	-1,190,326.50	70,385.00	0.00	-1,260,711.50
614-03-02-01-01	Uniformes Y Calzados Potab. Y Desinf.	0.00	62,275.00	0.00	-62,275.00
614-03-02-01-06	Otros Materiales Y Sumistros	-7,723.18	0.00	0.00	-7,723.18
	Total de la sub-Cuenta:	-1,282,651.73	140,337.98	0.00	-1,422,989.71
	Total de la Cuenta:	-5,863,805.87	608,083.42	0.00	-6,471,889.29
Cuenta Mayor: 711	Atención a Clientes				
Sub-Cuenta : 711-01	Remuneraciones				
711-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Por Comercialización	1,288,535.60	168,325.66	0.00	1,456,861.26
711-01-01-01-03	Capacitaciones	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
711-01-01-02-01	Horas Extras Atención Al Cliente	4,099.40	0.00	0.00	4,099.40
711-01-02-01-01	I.h.s.s.	94,238.38	12,426.96	0.00	106,665.34
	Total de la sub-Cuenta:	1,391,873.38	180,752.62	0.00	1,572,626.00
Sub-Cuenta : 711-02	Servicios No Personales				
711-02-01-01-02	Servicios De Radiocomunicación	21,885.00	0.00	0.00	21,885.00
711-02-03-01-04	Mant. Y Rep. De Equipo De Transporte	7,329.82	0.00	0.00	7,329.82
711-02-06-01-01	Pasajes Viáticos Y Otros Gastos De Viajes	9,800.00	0.00	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:	52,014.82	0.00	0.00	52,014.82
Sub-Cuenta : 711-03	Materiales Y Suministros				
711-03-01-01-01	Productos Alimenticios	12,653.84	0.00	0.00	12,653.84
711-03-02-01-01	Uniformes Y Calzados	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00
711-03-02-01-04	Combustible Y Lubricantes	22,292.05	2,209.27	0.00	24,501.32
711-03-02-01-06	Útiles Y Materiales Eléctricos	29,298.73	3,507.50	0.00	32,806.23
711-03-02-01-08	Llantas Y Neumáticos	200.00	0.00	0.00	200.00
711-03-02-01-12	Accesorios De Ferrería	328.00	0.00	0.00	328.00
711-03-02-01-13	Útiles De Escritorio, Oficina	57,182.00	0.00	0.00	57,182.00
	Total de la sub-Cuenta:	121,954.62	45,716.77	0.00	167,671.39
	Total de la Cuenta:	1,565,842.82	226,469.39	0.00	1,792,312.21
Cuenta Mayor: 721	Gastos Generales de Administración				
Sub-Cuenta : 721-01	Remuneraciones				
721-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	1,712,065.27	192,694.34	0.00	1,904,759.61
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	23,633.30	0.00	393,726.18

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
721-01-02-01-01	I.h.s.s. Aportación Patronal Admon	86,989.32	11,391.38	0.00	98,380.70
721-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	330,961.27	12,000.00	0.00	342,961.27
	Total de la sub-Cuenta:	2,515,608.74	239,719.02	0.00	2,755,327.76
Sub-Cuenta : 721-02 Servicios No Personales					
721-02-01-01-00	Energía Eléctrica	306,470.07	30,998.34	0.00	337,468.41
721-02-01-02-01	Telefonía Hondutel	11,600.50	1,208.07	0.00	12,808.57
721-02-01-02-03	Correo E Internet	65,055.03	8,016.46	0.00	73,071.49
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	139,550.00	26,500.00	0.00	166,050.00
721-02-01-02-09	Tasa Reguladora Ersaps	416,047.10	46,411.56	0.00	462,458.66
721-02-04-01-01	Mantenimiento Y Reparación De Oficina	68,035.04	0.00	0.00	68,035.04
721-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparación De Transporte	907,776.69	0.00	0.00	907,776.69
721-02-05-01-03	Servicios Técnicos Y Profesionales De	11,400.00	0.00	0.00	11,400.00
721-02-05-01-06	Servicios Técnicos 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 Viáticos	16,950.00	0.00	0.00	16,950.00
721-02-06-01-03	Viáticos Al Exterior Y Otros Gastos De Viaje	0.00	26,211.00	0.00	26,211.00
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	Matrículas	1,900.00	0.00	0.00	1,900.00
721-02-07-01-03	Peaje	1,257.00	0.00	0.00	1,257.00
721-02-19-01-01	Primas De Seguros	144,524.55	0.00	0.00	144,524.55
721-02-19-02-01	Gastos Y Comisiones Bancarias	111,370.87	9,083.89	0.00	120,454.76
	Total de la sub-Cuenta:	2,510,079.16	148,429.32	0.00	2,658,508.48
Sub-Cuenta : 721-03 Materiales Y Suministros					
721-03-01-01-01	Alimentación	103,354.08	5,882.00	2,941.00	106,295.08
721-03-01-01-03	Prendas De Vestir	0.00	52,920.00	0.00	52,920.00
721-03-01-01-08	Productos De Artes Gráficas	2,380.00	0.00	0.00	2,380.00
721-03-01-01-15	Productos Farmacéuticos Y Medicinales	8,948.00	0.00	0.00	8,948.00
721-03-01-01-18	Combustibles Y Lubricantes	45,542.91	5,873.90	0.00	51,416.81
721-03-01-01-22	Herramientas Menores	6,999.14	8,460.00	0.00	15,459.14
721-03-01-01-29	Útiles De Escritorio, oficina Y Enseñanza	54,935.32	13,988.00	6,994.00	61,929.32
721-03-01-01-30	Útiles Y Materiales Eléctricos	117.00	0.00	0.00	117.00
721-03-01-01-31	Utensilio 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	622.00	311.00	41,960.00

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/10/25 al 31/10/25**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
	Total de la sub-Cuenta:	286,087.45	87,745.90	10,246.00	363,587.35
	Total de la Cuenta:	5,311,775.35	475,894.24	10,246.00	5,777,423.59
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
	Total de la sub-Cuenta:	1,898,147.02	0.00	0.00	1,898,147.02
	Total de la Cuenta:	1,898,147.02	0.00	0.00	1,898,147.02
Total del Balance :		14,388,929.68	14,388,929.68		0.00



Gerente General

Contador(a) General

