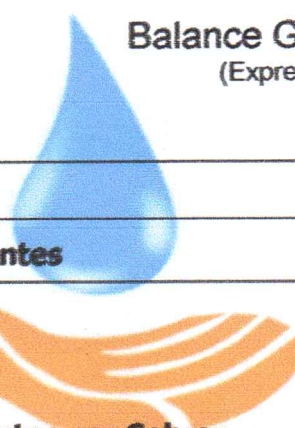


# Servicio Aguas de Comayagua

## Balance General al 31/12/25

(Expresado en Lempiras)



### ACTIVO

#### 11 Activo Corriente

##### 111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	0.00
111-02	Bancos	-212,361.14

**Total Cuenta:** -212,361.14

##### 113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	11,799,342.47
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-16,438.27
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	6,355,595.39

**Total Cuenta:** 18,138,499.59

##### 114 Inventarios

114-01	Materiales y Suministros	2,800,082.47
--------	--------------------------	--------------

**Total Cuenta:** 2,800,082.47

**Sub Total:** 20,726,220.92

#### 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	2,996,062.14
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:** 151,878,183.10

##### 124 Construcciones

124-01	Obras en Proceso	119,721,198.49
--------	------------------	----------------

**Total Cuenta:** 119,721,198.49

##### 125 Bienes Inmateriales

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

**Total Cuenta:** 236,296.58

**Sub Total:** 271,835,678.17

**Total Activo**

**292,561,899.09**

#### 2 PASIVO

##### 21 Pasivo Corriente

# Servicio Aguas de Comayagua

## Balance General al 31/12/25

(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 228,346,974.77

**Total Cuenta:** 228,346,974.77

**315 Resultados**

315-01 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores 58,384,625.03

315-02 Resultados del Ejercicio 5,830,683.89

**Total Cuenta:** 64,215,308.92

**Sub Total:** 292,562,283.69

**Total Patrimonio 292,562,283.69**

**Total Pasivo y Patrimonio 292,562,283.69**

  
 Gerente General

  
 Contador(a) General



# Servicio Aguas de Comayagua

## Estado de Resultados al 31/12/25

(Expresado en Lempiras)

### INGRESOS

#### 51 Ingresos por Venta de Servicios

##### 511 Servicio de Agua Potable

511-01	Con Medicion - Domestico	13,197,248.05
511-02	Con Medicion Comercial	7,884,540.50
511-03	Con Medicion Industrial	1,215,960.00
511-04	Con medicion Gubernamental	1,822,393.84
511-05	Sin Medicion Domestico	6,359,144.40
511-06	Sin Medicion Comercial	342,750.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	10,775.76

**Total Cuenta:** 30,832,812.55

##### 513 Servicios Colaterales Regulados

513-01	Cargo por Conexion	1,350,638.00
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	223,200.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cisterna	1,089,974.34
513-04	Otros Cargos	594,939.37

**Total Cuenta:** 3,258,751.71

**Sub Total:** 34,091,564.26

#### 52 Ingresos de No Operacion

##### 522 Intereses por Depositos

522-00	Intereses por Depositos	1,432.03
522-01	Intereses por depositos	25,949.71

**Total Cuenta:** 27,381.74

**Sub Total:** 27,381.74

#### 54 Descuento sobre ventas

##### 541 Descuento sobre ventas de Agua Potable

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-223,207.89
--------	--	-------------

**Total Cuenta:** -223,207.89

**Sub Total:** -223,207.89

#### 59 Otros Ingresos

##### 590 Otros Ingresos

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

**Total Cuenta:** 826.20

##### 599 Otros Ingresos

599-00	Otros Ingresos	129,729.56
--------	----------------	------------

**Total Cuenta:** 129,729.56

# Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/25  
(Expresado en Lempiras)



**Sub Total:** 130,555.76

**Total Ingresos** 34,026,293.87

## 6 COSTOS

### 61 Costos de Agua Potable

#### 611 Acciones de Proteccion de Cuenca

611-01 Remuneraciones	49,065.52
611-02 Servicios no personales	27,662.50
611-03 Materiales y Suministros	48,193.01

**Total Cuenta:** 124,921.03

#### 612 Captacion de Agua

612-01 Remuneraciones	7,044,300.68
612-02 Servicios no personales	779,741.19
612-03 Materiales y Suministros	700,525.28

**Total Cuenta:** 8,524,567.15

#### 614 Potabilizacion y Desinfeccion del Agua

614-01 Remuneraciones	4,500,576.00
614-02 Servicios no personales	1,808,665.19
614-03 Materiales y Suministros	1,849,899.01

**Total Cuenta:** 8,159,140.20

**Sub Total:** 16,808,628.38

**Total Costos** 16,808,628.38

## 7 GASTOS

### 71 Gastos de Comercializacion

#### 711 Atencion a Clientes

711-01 Remuneraciones	1,943,418.25
711-02 Servicios no personales	69,957.32
711-03 Materiales y Suministros	179,504.56

**Total Cuenta:** 2,192,880.13

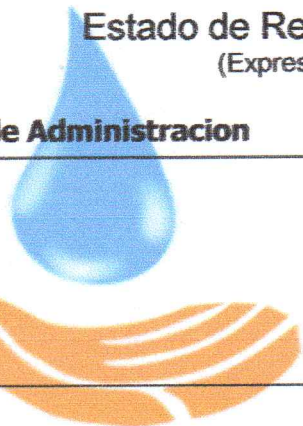
**Sub Total:** 2,192,880.13

### 72 Gastos de Administracion

# Servicio Aguas de Comayagua

## Estado de Resultados al 31/12/25

(Expresado en Lempiras)



**721 Gastos Generales de Administracion**

721-01	Remuneraciones	3,477,350.26
721-02	Servicios no personales	3,021,742.39
721-03	Materiales y Suministros	523,937.54

**Total Cuenta:** 7,023,030.19

**Sub Total:** 7,023,030.19

**79 Otros Gastos**

**795 Otros Gastos**

795-01	Otros gastos generales	2,171,071.28
--------	------------------------	--------------

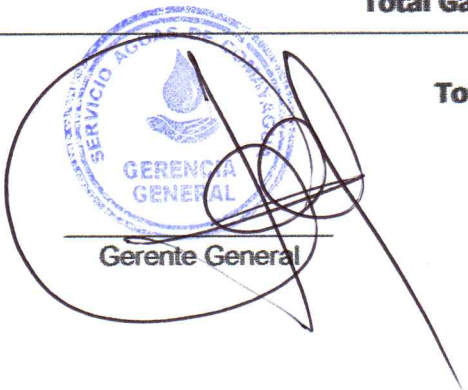

**Total Cuenta:** 2,171,071.28

**Sub Total:** 2,171,071.28

**Total Gastos** 11,386,981.60

**Total Ingresos - Egresos**

**5,830,683.89**

  
  
 Gerente General

  
  
 Contador(a) General

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25**

<b>Cuenta</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Debe</b>	<b>Haber</b>	<b>Saldo Actual</b>
<b>Cuenta Mayor: 111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>				
<b>Sub-Cuenta : 111-01</b>	<b>Caja</b>				
111-01-01-00-00	Caja Chica	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>10,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Sub-Cuenta : 111-02</b>	<b>Bancos</b>				
111-02-01-01-01	Banco De Occidente Cta.de Cheques	9,852.00	367,778.67	242,055.24	135,575.43
111-02-01-01-07	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189	0.00	132,127.53	132,127.13	0.40
111-02-01-01-08	Davivienda 113-128-0170	9,765.80	132,163.20	101,003.60	40,925.40
111-02-01-01-09	Bac Honduras 727390381	704.67	1,354,649.26	1,153,543.98	201,809.95
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	8,494.73	73,543.11	54,143.00	27,894.84
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	9,098.83	83,418.49	66,699.00	25,818.32
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	-87,338.86	67,600.00	59,126.66	-78,865.52
111-02-01-01-27	Banrural Cta. De Ahorro 50084000322	8,543.73	375,041.67	274,657.45	108,927.95
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	-628,519.33	3,581,987.02	3,765,078.19	-811,610.50
111-02-01-01-31	Bac-honduras 753084461	46,805.89	1,842,229.22	1,888,777.48	257.63
111-02-01-01-32	Banco Atlantida 2020350510	3,498.58	88,771.83	60,266.34	32,004.07
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	48,795.97	168,777.28	175,000.00	42,573.25
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>-507,970.35</b>	<b>8,268,087.28</b>	<b>7,972,478.07</b>	<b>-212,361.14</b>

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
<b>Total de la Cuenta:</b>		<b>-497,970.35</b>	<b>8,268,087.28</b>	<b>7,982,478.07</b>	<b>-212,361.14</b>
<b>Cuenta Mayor: 113</b>	<b>Cuentas y Documentos por Cobrar</b>				
<b>Sub-Cuenta : 113-01</b>	<b>Cuentas Por Cobrar</b>				
113-01-01-01-01	Con Medición - Doméstico	2,033,922.87	1,134,198.50	1,114,608.40	2,053,512.97
113-01-01-01-02	Con Medición - Comercial	1,064,039.99	652,310.00	638,943.73	1,077,406.26
113-01-01-01-03	Con Medición - Industrial	239,716.36	109,680.00	97,682.60	251,713.76
113-01-01-01-04	Con Medición - Gubernamental	3,838,970.74	156,220.00	47,700.00	3,947,490.74
113-01-01-01-05	Sin Medición - Doméstico (abonados)	2,200,639.93	514,580.00	508,200.50	2,207,019.43
113-01-01-01-06	Sin Medición - Comercial	171,981.54	28,050.00	27,250.00	172,781.54
113-01-01-01-07	Sin Medición - Industrial	120.00	0.00	0.00	120.00
113-01-01-01-08	Sin Medición - Gubernamental	86,114.20	750.00	0.00	86,864.20
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	211,460.39	8,872.04	47,060.72	173,271.71
113-01-01-03-04	Otros Cargos	1,333,400.85	3,000.00	400.00	1,336,000.85
113-01-03-01-01	Banco De Occidente S.a.	0.00	298,836.29	295,854.39	2,981.90
113-01-03-01-04	Banco Banhcafe	162,030.92	174,011.36	281,459.77	54,582.51
113-01-03-01-06	Banco Bac-bamer	306,070.34	359,514.71	591,727.90	73,857.15
113-01-03-01-09	Banco Cuscatlan	6,378.76	68,676.82	73,531.14	1,524.44
113-01-03-01-10	Banco Ficensa	21,552.46	22,116.99	21,552.46	22,116.99
113-01-03-01-11	Tigomoney	636,784.64	740,354.65	1,354,431.51	22,707.78
113-01-03-01-12	Banrural	18,110.60	367,401.71	374,947.18	10,565.13
113-01-03-01-13	Promerica	0.00	83,091.76	83,397.76	-306.00
113-01-03-01-14	Cooperativa Elga	125,654.95	129,428.10	125,654.95	129,428.10
113-01-03-01-15	Dilo	33,955.87	20,745.20	18,271.72	36,429.35
113-01-03-01-16	Ginih	0.00	0.00	0.00	0.00
113-01-03-01-17	Banco Atlántida	0.00	72,879.79	70,496.91	2,382.88
113-01-03-01-18	Banco Lafise	0.00	1,978.80	0.00	1,978.80
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	121,618.62	52,099.23	49,167.77	124,550.08
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>12,622,675.45</b>	<b>4,999,006.43</b>	<b>5,822,339.41</b>	<b>11,799,342.47</b>
<b>Sub-Cuenta : 113-02</b>	<b>Documentos Y Efectos Por Cobrar</b>				
113-02-01-03-04	Convenios De Pagos (documentadas)	-16,438.27	0.00	0.00	-16,438.27
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-16,438.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-16,438.27</b>
<b>Sub-Cuenta : 113-09</b>	<b>Otras Cuentas Por Cobrar</b>				

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de SalDOS del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
113-09-00-01-03	Deudores Varios	0.00	0.00	0.00	0.00
113-09-00-01-04	Alcaldia Municipal De Comayagua	6,355,595.39	0.00	0.00	6,355,595.39
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>6,355,595.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,355,595.39</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>18,961,832.57</b>	<b>4,999,006.43</b>	<b>5,822,339.41</b>	<b>18,138,499.59</b>
<b>Cuenta Mayor: 114</b>	<b>Inventarios</b>				
<b>Sub-Cuenta : 114-01</b>	<b>Materiales Y Suministros</b>				
114-01-01-01-01	Inv. Tubería Y Accesorios Agua Potable	3,061,225.31	0.00	261,142.84	2,800,082.47
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>3,061,225.31</b>	<b>0.00</b>	<b>261,142.84</b>	<b>2,800,082.47</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>3,061,225.31</b>	<b>0.00</b>	<b>261,142.84</b>	<b>2,800,082.47</b>
<b>Cuenta Mayor: 123</b>	<b>Propiedad Planta y Equipo</b>				
<b>Sub-Cuenta : 123-02</b>	<b>Edificios</b>				
123-02-01-00-00	Edificios	5,085,708.83	0.00	0.00	5,085,708.83
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>5,085,708.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,085,708.83</b>
<b>Sub-Cuenta : 123-03</b>	<b>Instalaciones</b>				
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
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>58,871,553.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,871,553.50</b>
<b>Sub-Cuenta : 123-04</b>	<b>Equipos De Oficina</b>				
123-04-01-01-01	Mobiliario Y Equipo De Agua Potable	2,996,062.14	0.00	0.00	2,996,062.14
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>2,996,062.14</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,996,062.14</b>

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25**

<b>Cuenta</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Debe</b>	<b>Haber</b>	<b>Saldo Actual</b>
<b>Sub-Cuenta : 123-05</b>	<b>Equipos De Transporte</b>				
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 Xl-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
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>8,509,143.82</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,509,143.82</b>
<b>Sub-Cuenta : 123-06</b>	<b>Equipos De Producción</b>				
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
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>76,023,814.82</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>76,023,814.82</b>
<b>Sub-Cuenta : 123-07</b>	<b>Equipos De Comunicaciones</b>				

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
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
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>391,899.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>391,899.99</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>151,878,183.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>151,878,183.10</b>
<b>Cuenta Mayor: 124</b>	<b>Construcciones</b>				
Sub-Cuenta : 124-01	Obras En Proceso				
124-01-01-01-01	Construccion Adicionales Y Mejoras De	106,292,576.36	98,530.66	8,100.00	106,383,007.02
124-01-01-01-03	Construcciones,adiciones Y Mejoras De	4,205,291.02	40,525.00	0.00	4,245,816.02
124-01-01-01-04	Construccion Adicionales Y Mejoras De	8,904,574.85	187,800.60	0.00	9,092,375.45
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>119,402,442.23</b>	<b>326,856.26</b>	<b>8,100.00</b>	<b>119,721,198.49</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>119,402,442.23</b>	<b>326,856.26</b>	<b>8,100.00</b>	<b>119,721,198.49</b>
<b>Cuenta Mayor: 125</b>	<b>Bienes Inmateriales</b>				
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
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>236,296.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>236,296.58</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>236,296.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>236,296.58</b>
<b>Cuenta Mayor: 219</b>	<b>Otros Pasivos Corrientes</b>				
Sub-Cuenta : 219-01	Ingresos Cobrados Por Adelantado				
219-01-00-00-00	Depósitos En Tránsito	-75,000.00	0.00	75,000.00	0.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>-75,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75,000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>-75,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Cuenta Mayor: 310</b>	<b>Patrimonio y Reservas</b>				
Sub-Cuenta : 310-01	Patrimonio Y Reservas				
310-01-01	Patrimonio Y Reservas	228,608,117.61	261,142.84	0.00	228,346,974.77
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>228,608,117.61</b>	<b>261,142.84</b>	<b>0.00</b>	<b>228,346,974.77</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>228,608,117.61</b>	<b>261,142.84</b>	<b>0.00</b>	<b>228,346,974.77</b>
<b>Cuenta Mayor: 315</b>	<b>Resultados</b>				
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
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>58,384,625.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,384,625.03</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>58,384,625.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,384,625.03</b>
<b>Cuenta Mayor: 511</b>	<b>Servicio de Agua Potable</b>				

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
<b>Sub-Cuenta : 511-01 Con Medicion - Domestico</b>					
511-01-01-01-01	Domestico Con Medicion	12,063,049.55	0.00	1,134,198.50	13,197,248.05
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>12,063,049.55</b>	<b>0.00</b>	<b>1,134,198.50</b>	<b>13,197,248.05</b>
<b>Sub-Cuenta : 511-02 Con Medicion Comercial</b>					
511-02-01-01-01	Comercial Con Medicion	7,232,454.50	224.00	652,310.00	7,884,540.50
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>7,232,454.50</b>	<b>224.00</b>	<b>652,310.00</b>	<b>7,884,540.50</b>
<b>Sub-Cuenta : 511-03 Con Medicion Industrial</b>					
511-03-01-01-01	Industrial Con Medicion	1,106,280.00	0.00	109,680.00	1,215,960.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,106,280.00</b>	<b>0.00</b>	<b>109,680.00</b>	<b>1,215,960.00</b>
<b>Sub-Cuenta : 511-04 Con Medicion Gubernamental</b>					
511-04-01-01-01	Gubernamental Con Medicion	1,614,640.00	0.00	156,220.00	1,770,860.00
511-04-01-01-02	Facturacion Municipal Tm	89,722.52	47,060.72	8,872.04	51,533.84
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,704,362.52</b>	<b>47,060.72</b>	<b>165,092.04</b>	<b>1,822,393.84</b>
<b>Sub-Cuenta : 511-05 Sin Medicion Domestico</b>					
511-05-01-01-01	Ingresos Por Servicios De Agua Domestico	5,843,800.40	0.00	514,580.00	6,358,380.40
511-05-01-01-02	Servicio De Agua Potable Tarifa Fija	764.00	0.00	0.00	764.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>5,844,564.40</b>	<b>0.00</b>	<b>514,580.00</b>	<b>6,359,144.40</b>
<b>Sub-Cuenta : 511-06 Sin Medicion Comercial</b>					
511-06-01-01-01	Comercial Con Medicion	314,700.00	0.00	28,050.00	342,750.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>314,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28,050.00</b>	<b>342,750.00</b>
<b>Sub-Cuenta : 511-08 Sin Medicion Gubernamental</b>					
511-08-01-01-01	Gubernamental Sin Medicion	8,250.00	0.00	750.00	9,000.00
511-08-01-01-02	Facturacion Municipal Tf	1,565.28	0.00	210.48	1,775.76
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>9,815.28</b>	<b>0.00</b>	<b>960.48</b>	<b>10,775.76</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>28,275,226.25</b>	<b>47,284.72</b>	<b>2,604,871.02</b>	<b>30,832,812.55</b>
<b>Cuenta Mayor: 513 Servicios Colaterales Regulados</b>					
<b>Sub-Cuenta : 513-01 Cargo Por Conexion</b>					
513-01-00-01-01	Ing. X Sev. Ap.-conexiones	1,244,738.00	0.00	105,900.00	1,350,638.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,244,738.00</b>	<b>0.00</b>	<b>105,900.00</b>	<b>1,350,638.00</b>
<b>Sub-Cuenta : 513-02 Cargo Por Corte Y Reconexion</b>					
513-02-00-01-01	Ing. X Serv. Ap.-reconexiones	212,900.00	0.00	10,300.00	223,200.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>212,900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,300.00</b>	<b>223,200.00</b>
<b>Sub-Cuenta : 513-03 Cargo Por Agua Potable Mediante Cisterna</b>					
513-03-01-01-01	Facturacion Conexiones De Agua Potable	43,500.00	0.00	2,000.00	45,500.00

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
513-03-01-01-02	Facturacion Reconexiones Agua Potable	500.00	0.00	0.00	500.00
513-03-01-01-04	Facturacion Venta De Micromedidores	150,015.24	0.00	0.00	150,015.24
513-03-01-01-07	Facturacion Multas Y Sanciones	35,000.00	0.00	1,000.00	36,000.00
513-03-01-01-10	Facturacion Tasa R. Ersaps	565,523.74	872.51	52,099.23	616,750.46
513-03-01-01-11	Facturacion Otros Cobros Por Servicio	241,608.64	400.00	0.00	241,208.64
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,036,147.62</b>	<b>1,272.51</b>	<b>55,099.23</b>	<b>1,089,974.34</b>
<b>Sub-Cuenta : 513-04 Otros Cargos</b>					
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	183,962.56	0.00	25,030.00	208,992.56
513-04-01-01-03	Venta De Valvulas Antifraude	5,200.00	0.00	615.40	5,815.40
513-04-01-01-07	Cortes Por Peticion De Abonados	3,825.00	0.00	675.00	4,500.00
513-04-01-01-08	Cambios De Propietarios	18,079.00	0.00	1,074.00	19,153.00
513-04-01-01-09	Otros Cobros Por Servicios	163,822.34	0.00	28,360.00	192,182.34
513-04-01-01-24	Multas Y Sanciones	156,211.47	0.00	5,700.00	161,911.47
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>533,100.37</b>	<b>0.00</b>	<b>61,454.40</b>	<b>594,554.77</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>3,026,885.99</b>	<b>1,272.51</b>	<b>232,753.63</b>	<b>3,258,367.11</b>
<b>Cuenta Mayor: 522 Intereses por Depositos</b>					
<b>Sub-Cuenta : 522-00 Intereses Por Depositos</b>					
522-00-00-00-00	Intereses Por Depositos	1,432.03	0.00	0.00	1,432.03
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,432.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,432.03</b>
<b>Sub-Cuenta : 522-01 Intereses Por Depositos</b>					
522-01-01-01-01	Intereses Por Cuenta De Ahorro	25,464.43	0.00	485.28	25,949.71
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>25,464.43</b>	<b>0.00</b>	<b>485.28</b>	<b>25,949.71</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>26,896.46</b>	<b>0.00</b>	<b>485.28</b>	<b>27,381.74</b>
<b>Cuenta Mayor: 541 Descuento sobre ventas de Agua Potable</b>					
<b>Sub-Cuenta : 541-00 Descuento Sobre Ventas De Agua Potable</b>					
541-00-00-00-00	Descuento Sobre Venta De Agua	-203,037.99	20,169.90	0.00	-223,207.89
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>-203,037.99</b>	<b>20,169.90</b>	<b>0.00</b>	<b>-223,207.89</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>-203,037.99</b>	<b>20,169.90</b>	<b>0.00</b>	<b>-223,207.89</b>
<b>Cuenta Mayor: 590 Otros Ingresos</b>					
<b>Sub-Cuenta : 590-00 Otros Ingresos</b>					
590-00-00-00-00	Otros Ingresos	826.20	0.00	0.00	826.20
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>826.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>826.20</b>

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
<b>Total de la Cuenta:</b>		<b>826.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>826.20</b>
<b>Cuenta Mayor: 599</b>	<b>Otros Ingresos</b>				
Sub-Cuenta : 599-00	Otros Ingresos				
599-00-00-00-00	Otros Ingresos	102,757.44	50,888.40	0.00	51,869.04
599-00-00-00-01	Depositos No Identificados	5,171.24	740.52	73,429.80	77,860.52
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>107,928.68</b>	<b>51,628.92</b>	<b>73,429.80</b>	<b>129,729.56</b>
<b>Total de la Cuenta:</b>		<b>107,928.68</b>	<b>51,628.92</b>	<b>73,429.80</b>	<b>129,729.56</b>
<b>Cuenta Mayor: 611</b>	<b>Acciones de Proteccion de Cuenca</b>				
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	-41,423.20	4,142.32	0.00	-45,565.52
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-44,923.20</b>	<b>4,142.32</b>	<b>0.00</b>	<b>-49,065.52</b>
Sub-Cuenta : 611-02	Servicios No Personales				
611-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-18,697.50	2,000.00	0.00	-20,697.50
611-02-04-01-01	Mantenimiento Y Rep. De Equipo De Transp.	-6,565.00	0.00	0.00	-6,565.00
611-02-06-00-00	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-400.00	0.00	0.00	-400.00
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-25,662.50</b>	<b>2,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-27,662.50</b>
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	-9,125.02	819.20	0.00	-9,944.22
611-03-01-01-11	Prendas De Vestir Y Calzado	-16,800.00	0.00	0.00	-16,800.00
611-03-01-01-15	Otros Materiales Nc	-10,148.42	414.00	0.00	-10,562.42
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
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-46,959.81</b>	<b>1,233.20</b>	<b>0.00</b>	<b>-48,193.01</b>
<b>Total de la Cuenta:</b>		<b>-117,545.51</b>	<b>7,375.52</b>	<b>0.00</b>	<b>-124,921.03</b>
<b>Cuenta Mayor: 612</b>	<b>Captacion de Agua</b>				
Sub-Cuenta : 612-01	Remuneraciones				
612-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Operación Y Mant. Agua	-4,995,475.75	461,792.24	0.00	-5,457,267.99
612-01-01-02-01	Horas Extras Oper. Y Mant.	-83,675.66	0.00	0.00	-83,675.66
612-01-01-02-02	Beneficios Y Compensaciones O.p. Agua	-320,198.99	19,000.00	0.00	-339,198.99
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	-292,780.13	28,841.50	0.00	-321,621.63
612-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-410,941.77	421,594.64	0.00	-832,536.41

*Servicio Aguas de Comayagua*

## Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-6,113,072.30</b>	<b>931,228.38</b>	<b>0.00</b>	<b>-7,044,300.68</b>
<b>Sub-Cuenta : 612-02 Servicios No Personales</b>					
612-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicacion	-91,350.00	7,550.00	0.00	-98,900.00
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.	-100,446.25	23,437.50	0.00	-123,883.75
612-02-05-00-00	Servicios Tercerizados (vigilancia)	-310,735.71	30,000.00	0.00	-340,735.71
612-02-05-01-02	Servicios Tec. Y Prof. De Laboratorio-ap.	-171,395.73	17,400.00	0.00	-188,795.73
612-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-23,782.00	400.00	0.00	-24,182.00
612-02-19-01-02	Pago De Derechos Y Tasas	-44.00	0.00	0.00	-44.00
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-700,953.69</b>	<b>78,787.50</b>	<b>0.00</b>	<b>-779,741.19</b>
<b>Sub-Cuenta : 612-03 Materiales Y Suministros</b>					
612-03-01-01-02	Alimentos Y Bebidas Para Personas	-19,826.00	7,000.00	0.00	-26,826.00
612-03-01-01-04	Prendas De Vestir	-71,000.00	0.00	0.00	-71,000.00
612-03-01-01-10	Llantas Y Neumaticos	0.00	5,602.50	0.00	-5,602.50
612-03-01-01-15	Combustibles Y Lubricantes	-206,533.60	31,725.32	0.00	-238,258.92
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	-315,138.94	14,367.00	261.00	-329,244.94
612-03-01-01-28	Otros Materiales Y Suministros N.c.	-5,887.25	843.00	0.00	-6,730.25
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-641,248.46</b>	<b>59,537.82</b>	<b>261.00</b>	<b>-700,525.28</b>
<b>Total de la Cuenta:</b>		<b>-7,455,274.45</b>	<b>1,069,553.70</b>	<b>261.00</b>	<b>-8,524,567.15</b>
<b>Cuenta Mayor: 614 Potabilizacion y Desinfeccion del Agua</b>					
<b>Sub-Cuenta : 614-01 Remuneraciones</b>					
614-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	-3,292,129.38	308,088.07	0.00	-3,600,217.45
614-01-01-02-01	Horas Extras Potabilizacion Y Desinfectacion	-82,967.17	0.00	0.00	-82,967.17
614-01-02-01-01	I.h.s.s. Contribucion Patronal Potabil. Y	-227,827.60	22,782.76	0.00	-250,610.36
614-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	-283,585.21	283,195.81	0.00	-566,781.02
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-3,886,509.36</b>	<b>614,066.64</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,500,576.00</b>
<b>Sub-Cuenta : 614-02 Servicios No Personales</b>					
614-02-01-01-01	Energia Electrica Potab. Y Desinf. Agua	-869,720.62	62,913.86	0.00	-932,634.48
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	-12,992.32	299.00	765.90	-12,525.42
614-02-05-00-00	Servicios Tercerizados	-776,839.29	75,000.00	0.00	-851,839.29
614-02-06-00-00	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje	-9,600.00	650.00	0.00	-10,250.00
614-02-07-00-00	Impuestos Derechos Tasas Y Gastos	-968.00	88.00	0.00	-1,056.00
<b>Total de la sub-Cuenta:</b>		<b>-1,670,480.23</b>	<b>138,950.86</b>	<b>765.90</b>	<b>-1,808,665.19</b>

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25**

<b>Cuenta</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Debe</b>	<b>Haber</b>	<b>Saldo Actual</b>
<b>Sub-Cuenta : 614-03 Materiales Y Suministros</b>					
614-03-01-01-01	Combustible Y Lubricantes Potab. Y Desinf.	-106,384.98	9,312.08	1,019.73	-114,677.33
614-03-01-01-02	Alimentacion Potab. Y Desinf.	-646.00	7,000.00	0.00	-7,646.00
614-03-01-01-03	Elementos Y Compuestos Quimicos	-1,579,531.50	77,916.00	0.00	-1,657,447.50
614-03-02-01-01	Uniformes Y Calzados Potab. Y Desinf.	-62,275.00	0.00	0.00	-62,275.00
614-03-02-01-06	Otros Materiales Y Sumistros	-7,853.18	0.00	0.00	-7,853.18
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>-1,756,690.66</b>	<b>94,228.08</b>	<b>1,019.73</b>	<b>-1,849,899.01</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>-7,313,680.25</b>	<b>847,245.58</b>	<b>1,785.63</b>	<b>-8,159,140.20</b>
<b>Cuenta Mayor: 711 Atencion a Clientes</b>					
<b>Sub-Cuenta : 711-01 Remuneraciones</b>					
711-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Por Comercializacion	1,634,541.38	168,258.21	0.00	1,802,799.59
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.	119,092.30	12,426.96	0.00	131,519.26
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,762,733.08</b>	<b>180,685.17</b>	<b>0.00</b>	<b>1,943,418.25</b>
<b>Sub-Cuenta : 711-02 Servicios No Personales</b>					
711-02-01-01-02	Servicios De Radiocomunicacion	29,180.00	3,647.50	0.00	32,827.50
711-02-03-01-04	Mant. Y Rep. De Equipo De Transporte	9,779.82	500.00	0.00	10,279.82
711-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viajes	10,100.00	300.00	0.00	10,400.00
711-02-19-00-01	Fotocopias, Imprenta, Publicaciones Y Rep.	16,450.00	0.00	0.00	16,450.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>65,509.82</b>	<b>4,447.50</b>	<b>0.00</b>	<b>69,957.32</b>
<b>Sub-Cuenta : 711-03 Materiales Y Suministros</b>					
711-03-01-01-01	Productos Alimenticios	12,833.84	895.00	0.00	13,728.84
711-03-02-01-01	Uniformes Y Calzados	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
711-03-02-01-04	Combustible Y Lubricantes	29,195.80	2,181.16	0.00	31,376.96
711-03-02-01-06	Utiles Y Materiales Electricos	35,261.27	0.00	0.00	35,261.27
711-03-02-01-08	Llantas Y Neumaticos	522.00	210.00	0.00	732.00
711-03-02-01-12	Accesorios De Ferreteria	808.50	414.99	0.00	1,223.49
711-03-02-01-13	Utiles De Escritorio, Oficina	57,182.00	0.00	0.00	57,182.00
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>175,803.41</b>	<b>3,701.15</b>	<b>0.00</b>	<b>179,504.56</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>2,004,046.31</b>	<b>188,833.82</b>	<b>0.00</b>	<b>2,192,880.13</b>
<b>Cuenta Mayor: 721 Gastos Generales de Administracion</b>					
<b>Sub-Cuenta : 721-01 Remuneraciones</b>					
721-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	2,100,020.41	194,781.70	0.00	2,294,802.11
721-01-01-01-02	Sueldos Y Salarios Eventuales (jornales)	0.00	12,000.00	0.00	12,000.00

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25**

<b>Cuenta</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Debe</b>	<b>Haber</b>	<b>Saldo Actual</b>
721-01-01-01-04	Dietas	0.00	13,500.00	0.00	13,500.00
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	393,726.18	2,000.00	0.00	395,726.18
721-01-02-01-01	I.h.s.s. Aportación Patronal Admon	109,772.08	11,391.38	0.00	121,163.46
721-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	342,961.27	281,697.24	0.00	624,658.51
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>2,961,979.94</b>	<b>515,370.32</b>	<b>0.00</b>	<b>3,477,350.26</b>
<b>Sub-Cuenta : 721-02 Servicios No Personales</b>					
721-02-01-01-00	Energia Electrica	366,171.19	26,308.97	0.00	392,480.16
721-02-01-02-01	Telefonia Hondutel	14,126.26	1,593.67	0.00	15,719.93
721-02-01-02-03	Correo E Internet	80,644.74	7,583.68	0.00	88,228.42
721-02-01-02-06	Servicio De Telefonía Privada	5,600.00	0.00	0.00	5,600.00
721-02-01-02-07	Servicio De Radio Comunicacion	20,795.00	1,350.00	0.00	22,145.00
721-02-01-02-08	Publicidad Y Propaganda	181,550.00	4,000.00	0.00	185,550.00
721-02-01-02-09	Tasa Reguladora Ersaps	509,214.64	60,980.77	0.00	570,195.41
721-02-04-01-01	Mantenimiento Y Reparacion De Oficina	82,035.04	7,350.00	0.00	89,385.04
721-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Transporte	911,234.66	400.00	0.00	911,634.66
721-02-04-01-04	Mantenimiento Y Reparaciones De Equipos	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00
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	79,614.25	0.00	0.00	79,614.25
721-02-06-01-01	Pasajes Y Viaticos	20,450.00	150.00	0.00	20,600.00
721-02-06-01-03	Viaticos Al Exterior Y Otros Gastos De Viaje	26,211.00	0.00	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	Matriculas	1,900.00	17,143.62	0.00	19,043.62
721-02-07-01-03	Peaje	1,433.00	88.00	0.00	1,521.00
721-02-19-01-01	Primas De Seguros	144,524.55	20,384.18	10,192.09	154,716.64
721-02-19-02-01	Gastos Y Comisiones Bancarias	130,932.12	15,350.08	0.00	146,282.20
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>2,869,251.51</b>	<b>162,682.97</b>	<b>10,192.09</b>	<b>3,021,742.39</b>
<b>Sub-Cuenta : 721-03 Materiales Y Suministros</b>					
721-03-01-01-01	Alimentacion	147,175.58	63,310.33	450.00	210,035.91
721-03-01-01-03	Prendas De Vestir	52,920.00	0.00	0.00	52,920.00
721-03-01-01-08	Productos De Artes Graficas	2,380.00	0.00	1,180.00	1,200.00
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	65,421.11	0.00	0.00	65,421.11
721-03-01-01-22	Herramientas Menores	15,459.14	0.00	0.00	15,459.14
721-03-01-01-29	Utiles De Escritorio, oficina Y Enseñanza	62,553.32	0.00	400.00	62,153.32

*Servicio Aguas de Comayagua***Balanza de Comprobación de Saldos del 01/12/25 al 31/12/25**

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
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	2,323.00	704.00
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	85,473.39	3,174.67	804.00	87,844.06
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>462,609.54</b>	<b>66,485.00</b>	<b>5,157.00</b>	<b>523,937.54</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>6,293,840.99</b>	<b>744,538.29</b>	<b>15,349.09</b>	<b>7,023,030.19</b>
<b>Cuenta Mayor: 795</b>	<b>Otros Gastos</b>				
<b>Sub-Cuenta : 795-01</b>	<b>Otros Gastos Generales</b>				
795-01-01-01-02	Transferencia Corriente	0.00	245,000.00	0.00	245,000.00
795-01-01-01-06	Deuda Publica	1,926,071.28	0.00	0.00	1,926,071.28
	<b>Total de la sub-Cuenta:</b>	<b>1,926,071.28</b>	<b>245,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,171,071.28</b>
	<b>Total de la Cuenta:</b>	<b>1,926,071.28</b>	<b>245,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,171,071.28</b>
<b>Total del Balance :</b>		<b>17,077,995.77</b>	<b>17,077,995.77</b>		<b>0.00</b>



Gerente General



Contador(a) General