

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
BALANCE GENERAL
Al 31 DE MAYO 2023
Cifras en Lempiras

		MAYO <u>2023</u>	%	DICIEMBRE <u>2022</u>	%	AUMENTO O (DISMINUCION)	%
ACTIVOS							
FIJOS	1	<u>4,286,932,212.02</u>	90%	<u>4,285,886,379.99</u>	91%	<u>1,045,832.03</u>	0%
Bienes e Instalaciones en Serv.		3,518,617,273.80	74%	3,517,571,441.77	75%	1,045,832.03	0%
Proyectos en Proceso		768,314,938.22	16%	768,314,938.22	16%	-	0%
ACTIVOS DIFERIDOS	2	<u>69,985.45</u>	0%	<u>69,985.45</u>	0%	<u>-</u>	0%
Depositos en Garantia		69,985.45	0%	69,985.45	0%	-	0%
Costos de Depreciación		-	0%	-	0%	-	0%
Inversiones por Distribuir		-	0%	-	0%	-	0%
Cuentas Por Cobrar Proyectos		<u>-</u>	0%	<u>-</u>	0%	<u>-</u>	
ACTIVO CIRCULANTE		<u>450,958,382.94</u>	10%	<u>419,824,341.61</u>	9%	<u>31,134,041.33</u>	7%
Caja y Bancos	3	127,731,987.94	3%	101,766,018.76	2%	25,965,969.18	26%
Cuentas a Cobrar Neto	4	195,027,390.55	4%	190,254,566.98	4%	4,772,823.57	3%
Otras Cuentas por Cobrar	5	1,783,340.02	0%	1,803,215.56	0%	(19,875.54)	-1%
Inventarios	6	126,415,664.43	3%	126,000,540.31	3%	415,124.12	0%
Gastos Anticipados		-	0%	-	0%	-	
OTROS ACTIVOS		<u>-</u>	0%	<u>-</u>	0%	<u>-</u>	0%
TOTAL DE ACTIVOS		<u>4,737,960,580.41</u>	100%	<u>4,705,780,707.05</u>	100%	<u>32,179,873.36</u>	1%
PATRIMONIO Y PASIVOS							
Aportaciones	7	<u>4,057,790,436.79</u>	86%	<u>4,030,134,161.16</u>	86%	<u>27,656,275.63</u>	1%
Aportación Para Proyectos	8	<u>936,801,663.71</u>	20%	<u>936,801,663.71</u>	20%	<u>-</u>	0%
SUPERAVIT (DEFICIT)		<u>(1,857,221,661.06)</u>	-39%	<u>(1,860,507,820.08)</u>	-40%	<u>3,286,159.02</u>	0%
Periodos Anteriores		(1,860,896,788.30)	-39%	(1,672,715,952.96)	-36%	(188,180,835.34)	11%
Este Periodo		3,675,127.24	0%	(187,791,867.12)	-4%	191,466,994.36	-102%
Cuentas por Pagar Proyectos		<u>-</u>	0%	<u>-</u>	0%	<u>-</u>	
Prestamos a Pagar Largo Plazo		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>	
PASIVO CIRCULANTE		<u>1,600,590,140.97</u>	34%	<u>1,599,352,702.26</u>	34%	<u>1,237,438.71</u>	0%
Préstamos a Corto Plazo		-	0%	-	0%	-	0%
Doc. Y Cuentas por Pagar	9	1,578,619,065.59	33%	1,576,827,877.91	34%	1,791,187.68	0%
Otras Obligaciones por Pagar	10	21,971,075.38	0%	22,524,824.35	0%	(553,748.97)	-2%
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO		<u>4,737,960,580.41</u>	100%	<u>4,705,780,707.05</u>	100%	<u>32,179,873.36</u>	1%



Lic. Jose R. Barahona M.
CONTADOR GENERAL

Abog. Ricardo I. Panchame R.
GERENTE GENERAL

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
ESTADO DE RESULTADOS
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2023
 Cifras en Lempiras

	<u>MAYO</u> <u>2023</u>	%	<u>DICIEMBRE</u> <u>2022</u>	%	AUMENTO O (DISMINUCION)
<u>VENTAS DE AGUA</u>	<u>39,277,788.33</u>	<u>13%</u>	<u>249,433,551.15</u>	<u>45%</u>	<u>(210,155,762.82)</u>
Paja Fija	26,170,594.37	9%	63,026,661.37	11%	(36,856,067.00)
Medida	13,957,691.75	5%	122,046,489.77	22%	(108,088,798.02)
Promedio	-	0%	61,469,564.05	11%	(61,469,564.05)
Ajuste a Facturación	(850,497.79)	0%	(2,745,742.54)	0%	1,895,244.75
Otras Ventas de Agua	-	0%	5,636,578.50	1%	(5,636,578.50)
<u>Otros Ingresos</u>	<u>256,361,518.91</u>	<u>87%</u>	<u>308,369,779.31</u>	<u>55%</u>	<u>(52,008,260.40)</u>
Otros Ingresos	589,243.01	0%	2,275,121.80	0%	(1,685,878.79)
Operación Acueductos	265,695.85	0%	32,613,444.50	6%	(32,347,748.65)
Alcantarillados	-	0%	36,796,068.26	7%	(36,796,068.26)
Transferencias Recibidas	<u>11</u> 255,490,522.19	86%	196,702,834.00	35%	58,787,688.19
Ingresos Financieros	16,057.86	0%	39,982,310.75	7%	(39,966,252.89)
<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>12</u> 295,639,307.24	<u>100%</u>	<u>557,803,330.46</u>	<u>100%</u>	<u>(262,164,023.22)</u>
<u>COSTOS Y GASTOS</u>					
<u>EXPLOTACION</u>	<u>18,644,693.84</u>	<u>6%</u>	<u>235,413,914.68</u>	<u>42%</u>	<u>(216,769,220.84)</u>
Captación	8,197,413.19	3%	20,334,697.35	4%	(12,137,284.16)
Bombeo	3,544,206.60	1%	152,177,833.57	27%	(148,633,626.97)
Tratamiento	1,651,743.28	1%	27,383,316.40	5%	(25,731,573.12)
Trasmisión y Dist.	5,251,330.77	2%	35,518,067.36	6%	(30,266,736.59)
<u>ALCANTARILLADO</u>	<u>-</u>	<u>0%</u>	<u>3,600,757.30</u>	<u>1%</u>	<u>(3,600,757.30)</u>
Tubería	-	0%	3,600,757.30	1%	(3,600,757.30)
Bombeo y Alcantar.	-	0%	-	0%	-
<u>DEPRECIACION</u>	<u>-</u>	<u>0%</u>	<u>71,607,600.00</u>	<u>13%</u>	<u>(71,607,600.00)</u>
<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>	<u>273,319,486.16</u>	<u>92%</u>	<u>434,972,925.60</u>	<u>78%</u>	<u>(161,653,439.44)</u>
Comerciales	8,018,038.14	3%	20,686,013.33	4%	(12,667,975.19)
Administrativos	265,301,448.02	90%	413,867,378.08	74%	(148,565,930.06)
Financieros	-	0%	419,534.19	0%	(419,534.19)
<u>TOTAL GASTOS</u>	<u>13</u> 291,964,180.00	<u>99%</u>	<u>745,595,197.58</u>	<u>134%</u>	<u>(453,631,017.58)</u>
<u>EXCEDENTE O (DEFICIT)</u>	<u>3,675,127.24</u>	<u>1%</u>	<u>(187,791,867.12)</u>	<u>-34%</u>	<u>191,466,994.36</u>



Lic. Jose R. Barahona M.
 CONTADOR GENERAL

Abog. Ricardo I. Panchame R.
 GERENTE GENERAL

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****MAYO 2023****NOTA. 1****Bienes e Instalaciones En Servicio**

Obras Hidraulicas	4,935,305,597.84
Estructuras, Mejoras y Equipo	258,833,327.20
Sub-Total	5,194,138,925.04
Menos: Depreciacion Acumulada	1,675,521,651.24
Mas : Construcciones en Proceso	768,314,938.22
Total	4,286,932,212.02

NOTA 2**Activos Diferidos**

Depositos En Garantia	69,985.45
Costos de Depreciacion	-
Inversiones Por Distribuir	-
Total	69,985.45

NOTA 3**Caja y Bancos**

Caja General, Remesas en Transito	8,488,807.36
Banco Central de Honduras	487,969.06
Cuentas Recaudadora SIAFI	6,113,896.76
Cuentas Bancarias SIAFI	102,952,840.56
Banco Lafise	2,662,327.82
Banco Atlantida	6,959,219.28
Banco del Café	66,927.10
Total	127,731,987.94

NOTA 4**Cuentas Por Cobrar - clientes**

Residencial	118,419,242.56
Comercial	36,660,579.26
Industrial	598,376.29
Publica - Descentralizada	55,412,188.89
Publica Beneficiencia	-
Cuentas Inactivas	-
Sub - Total	211,090,387.00
Estimacion Cuentas Incobrables	(16,062,996.45)
Total	195,027,390.55

NOTA 5**Otras Cuentas Por Cobrar**

Empleados (Viaticos, Prestamos, etc)	1,783,340.02
Otras	-
Total	1,783,340.02

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

NOTA 6

Inventarios

Almacen de Tuberia, Herramientas y Accesorios	140,397,540.44
Almcen de Papelera y Utiles de Oficina	1,367,938.52
Otros Productos	514,733.47
Sub Total	<u>142,280,212.43</u>
Provision Obsolescencia de Inventarios	(15,864,548.00)
Total	<u>126,415,664.43</u>

NOTA 7

Aportacion

Aportaciones	2,789,024,664.36
Superavit Por Revaluacion	1,268,765,772.43
Total	<u>4,057,790,436.79</u>

NOTA 8

Aportaciones Para Proyectos

Aportaciones	936,801,663.71
Total	<u>936,801,663.71</u>

NOTA 9

Documentos y Cuentas Por Pagar

ENEE	1,458,440,069.26
Proveedores	15,029,757.73
Obligaciones Por Pagar Prestaciones SIAFI	94,786,830.22
Otros	10,362,408.38
Total	<u>1,578,619,065.59</u>

NOTA 10

Otras Obligaciones Por Pagar

Comisiones e Intereses Por Pagar	-
Retenciones, Impuestos y Obligaciones de planilla	21,971,075.38
Total	<u>21,971,075.38</u>

NOTA 11

Transferencias Recibidas

Transferencias recibidas de la Administracion Central del GOH para el pago de prestaciones laborales y CONASA, a traves de fondos Externos y fondos Nacionales.	255,490,522.19
Total	<u>255,490,522.19</u>

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

NOTA 12

Total de Ingresos

El 97% de los ingresos se registran al facturarse y no en base al metodo de efectivo recibido.

Total

295,639,307.24

295,639,307.24

NOTA 13

TOTAL GASTOS

El total de los gastos de explotacion, alcantarillado, depreciacion y administrativos-financieros

Total

291,964,180.00

291,964,180.00