



# AGUAS DE CHOLOMA S.A DE C.V.

## Nuestro Compromiso, Servicio de Calidad

### INFORME ANUAL PERIODO FISCAL 2022

La economía del país se ha visto reprimida por la incertidumbre provocada a consecuencia de la pandemia del covid- 19, cabe mencionar también el conflicto bélico en Europa, asimismo los afectos provocados por el calentamiento global que trae consigo prolongadas sequias y drásticas inundaciones que vienen a causar graves pérdidas económicas en los cultivos, infraestructura vial, daños en los sistemas de agua potable y saneamiento , particularmente en el municipio de Choloma a los sectores Urbanos, rurales, y rurales dispersos quedando expuestos miles de familias Cholomeñas que viven en pobreza y extrema pobreza.

Todos estos daños han debilitado la economía de los hogares, lo que viene a asfixiar las finanzas de la empresa en el sentido que se acumula la deuda en los pagos por servicios prestados a los usuarios, por lo que deben implementarse mecanismos flexibles los cuales deben apearse a la realidad económica del país.

En consonancia a todas estas situaciones cabe mencionar el Déficit económico en que fueron encontradas las finanzas de la empresa, para lo cual se han hecho grandes esfuerzos por realizar un estudio a lo interno de la administración para poder establecer claramente las funciones de cada una de las unidades administrativas, a fin que puedan desempeñarse eficientemente, hemos reorganizado aquellos departamentos que la eficiencia de la administración de los servicios públicos nacionales e internacionales demande, de manera tal que podamos brindar un servicio de calidad y continuidad.

Tengo el honor de presentar los Estados Financieros correspondientes al periodo fiscal 2022, de la empresa Aguas de Choloma S.A de C.V.



Gustavo Antonio Mejía Escobar

Presidente de Consejo de Administración

**Aguas de Choloma SA de CV**

Balance General al 31/12/22

(Expresado en Lempiras)

08/02/23

**ACTIVOS****11 ACTIVO CIRCULANTE****111 CAJA Y BANCO**

111-01	CAJA	187,723.06	
111-02	BANCOS	1,467,964.20	
111-04	FONDOS DE CAJAS	62,000.00	
111-05	EFFECTIVO RESTRINGIDO	0.00	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>1,717,687.26</b>

**112 INVERSIONES FINANCIERAS LIQUIDAS**

112-01	INVERSIONES EN VALORES	2,671,033.93	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>2,671,033.93</b>

**117 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

117-01	CUENTAS POR COBRAR	80,365,834.93	
117-02	INVENTARIOS DE MATERIALES	8,156,387.52	
117-03	IMPUESTOS SOBRE LA RENTA	61,276.56	
117-04	DEUDORES VARIOS	155,527.64	
117-05	CUENTAS POR COBRAR A MUNICIPALIDAD DE CHOLOMA	6,793,112.12	
117-07	DEUDORES VARIOS EMPLEADOS	21,951.21	
117-10	CONVENIOS POR COBRAR	67,454,028.95	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>163,008,118.93</b>
	<b>Sub Total:</b>		<b>167,396,840.12</b>

**12 PROPIEDADES MAQUINARIA Y EQUIPO****121 BIENES Y RAICES**

121-02	OTROS TERRENOS DE USO ESPECIFICO	250,000.00	
121-04	MEJORAS PROPIEDAD AJENA	1,263,131.32	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>1,513,131.32</b>

**122 OBRAS PUBLICAS EN CONSTRUCCION**

122-01	MEJORAMIENTO INST. SISTEMA DE AGUA POTABLE	136,859,072.17	
122-02	MEJORAMIENTO DE PROPIEDADES Y EDIFICIOS	990,861.62	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>137,849,933.79</b>

**123 INST. SISTEMA DE SERVICIOS PUBLICOS**

123-01	INSTALACION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	14,521,520.96	
123-02	INST. SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO	20,827,386.30	
123-06	RELLENO SANITARIO	4,123,339.28	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>39,472,246.54</b>

**124 MAQUINARIA Y EQUIPO**

124-01	MAQUINARIA DE OFICINA	5,058,573.90	
124-04	EQUIPO DE COMUNICACION	61,998.87	

**Aguas de Choloma SA de CV**

Balance General al 31/12/22

(Expresado en Lempiras)

08/02/23

124-05	EQUIPOS DE SEGURIDAD	1,208,542.44	
124-06	MEJORAS EQUIPO DE COMPUTO	833,874.06	
124-07	VEHICULOS	2,626,049.60	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>9,789,038.87</b>
	<b>Sub Total:</b>		<b>188,624,350.52</b>

**Total Activo****356,021,190.64****2 PASIVOS****21 PASIVO CIRCULANTE****211 PROVISIONES**

211-01	PROVICIONES BENEFICIOS EMPLEADOS	1,136,903.52	
211-02	IMPUESTO SOBRE LA RENTA-ACTIVO NETO	1,363,706.69	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>2,500,610.21</b>
	<b>Sub Total:</b>		<b>2,500,610.21</b>

**22 PASIVO A LARGO PLAZO****222 DOCUMENTOS POR PAGAR**

222-01	DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	78,030,095.02	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>78,030,095.02</b>
	<b>Sub Total:</b>		<b>78,030,095.02</b>

**24 CUENTAS POR PAGAR****241 CUENTAS POR PAGAR**

241-01	CUENTAS POR PAGAR MUNICIPALIDAD	12,823,972.94	
241-06	CUENTAS POR PAGAR MUNICIPALIDAD	0.00	
241-07	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	15,056,840.77	
241-09	CUENTAS X PAGAR ENEE	6,425,962.27	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>34,306,775.98</b>
	<b>Sub Total:</b>		<b>34,306,775.98</b>

**25 PASIVO DIFERIDO****250 CONTRAPARTE DE PROYECTOS**

250-01	CONTRAPARTE DE PROYECTOS	49,247.58	
	<b>Total Cuenta:</b>		<b>49,247.58</b>

**251 DEPOSITOS PENDIENTES OPERAR (ACC)**

# Aguas de Choloma SA de CV

## Balance General al 31/12/22

(Expresado en Lempiras)

08/02/23

251-01 DEPOSITOS PENDIENTES DE REGISTRAR

200,000.00

**Total Cuenta:** 200,000.00

**Sub Total:** 249,247.58

**Total Pasivo**

**115,086,728.79**

**3 PATRIMONIO Y CAPITAL**

**31 PATRIMONIO GENERAL ACUMULADO**

**311 PATRIMONIO**

311-01 PATRIMONIO GENERAL

238,750,557.88

**Total Cuenta:** 238,750,557.88

**312 UTILIDADES ACUMULADAS**

312-01 RESULTADO DEL EJERCICIO

2,183,903.97

**Total Cuenta:** 2,183,903.97

**Sub Total:** 240,934,461.85

**Total Patrimonio**

**240,934,461.85**

**Total Pasivo+Capital**

**356,021,190.64**

\_\_\_\_\_  
Gerente General

\_\_\_\_\_  
Contador(a) General

\_\_\_\_\_  
Auditor Interno

\_\_\_\_\_  
Gerente Financiero



**Aguas de Choloma SA de CV**

Estado de Resultados del 01/01/22 Al 31/12/22

(Expresado en Lempiras)

**4 INGRESOS****42 INGRESOS POR FACTURACIONES DE SERVICIOS**

421	AGUA POTABLE	84,637,162.47
422	ALCANTARILLADO	39,803,451.47
423	RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS	34,464,618.28
424	RECONEXION Y CONEXION DE AGUA	3,724,228.22
426	SERVICIO RELLENO SANITARIO	8,757,301.50
428	OTROS INGRESOS	716,848.18
<b>Sub-Total:</b>		<b>172,103,610.12</b>

**Total Ingresos****172,103,610.12****5 EGRESOS****53 GASTOS DE FUNC. Y OPER. Y MANT. DE LOS SERV.**

530	FINANZAS	15,227,216.19
531	RECURSOS HUMANOS	8,760,727.46
532	AGUA POTABLE	81,050,105.34
533	ALCANTARILLADO SANITARIO	8,347,326.55
534	ASEO URBANO	35,437,773.45
535	COMERCIAL Y FACTURACION	10,840,750.44
536	RELACIONES PUBLICAS	1,635,470.43
537	COBRANZAS	819,720.44
538	GERENCIA TECNICA	3,540,417.37
539	CORTE Y RECONEXION	4,260,198.48
<b>Sub-Total:</b>		<b>169,919,706.15</b>

**Total Egresos****169,919,706.15****Total Ingresos - Egresos****2,183,903.97**

Gerente General

Contador(a) General

Auditor Interno

Gerente Financiero





# AGUAS DE CHOLOMA S.A DE C.V.

## Nuestro Compromiso, Servicio de Calidad

Bo. EL CENTRO, 2 AVE. 2 y 3 CALLE, CHOLOMA CORTES, HONDURAS, C.A.  
TELEFAX: (504) 2669-3223 / 2669-2007

Choloma, Cortes, 31 enero 2023

### NOTA DE RECEPCION

LA SUSCRITA CONTADORA GENERAL DE LA EMPRESA AGUAS DE CHOLOMA S.A DE C.V; COMUNICA A LA CIUDADANIA EN GENERAL, QUE SE PRESENTA EL PRESUPUESTO RESUMIDO DE LO PROYECTADO-EJECTUADO DE INGRESOS AL CIERRE DEL AÑO 2022.

Cuenta	Descripcion	Aprobado	Total recaudado	Pendiente
117-01	Agua Potable.	5,500,000.00	2,752,940.71	2,747,059.29
117-02	ALCANTARILLADO SANITARIO	3,000,000.00	1,457,949.75	1,542,050.25
117-03	REC DE AGUA POTABLE	1,500,000.00	1,566,695.58	-66,695.58
117-04	TREN DE ASEO Y RECOLECCION DE DESHECHOS	2,000,000.00	1,143,380.59	856,619.41
117-05	CONEXIONES DE AGUA POTABLE	500,000.00	944,992.65	-444,992.65
117-15	USO DE RELLENO SANITARIO	7,932,404.02	7,819,741.51	112,662.51
117-20	REC DE AGUA POTABLE	1,500,000.00	1,290,739.99	209,260.01
117-21	USO RELLENO SANITARIO PARTICULARES	700,000.00	276,964.88	423,035.12
117-22	CONSTANCIAS DE USO DE RELLENO	50,000.00	12,976.00	37,024.00
117-23	USO RELLENO SANITARIO	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
117-99	otros no Clasificados	1,804,000.02	57,600.00	1,746,400.02
118-01	Agua Potable	22,000,000.00	27,855,165.39	-5,855,165.39
118-02	Alcantarillado Sanitario	15,000,000.00	15,558,674.41	-558,674.41
118-04	Recoleccion de Desechos Solidos	11,300,000.00	12,434,483.81	-1,134,483.81
121-02	Recargos Servicios Públicos	900,000.00	1,645,034.26	-745,034.26
123-01	AGUA POTABLE	6,000,000.00	2,412,359.08	3,587,640.92
123-02	ALCANTARILLADO SANITARIO	2,500,000.00	1,072,438.89	1,427,561.11
123-03	TREN DE ASEO	500,000.00	0.00	500,000.00
123-04	REZAGO RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS.	700,000.00	975,459.98	-275,459.98
123-05	CTAS INCOBRABLES	1,000,000.00	234,166.42	765,833.58
124-01	Agua Potable	40,500,000.00	38,612,274.26	1,887,725.74
124-02	Alcantarillado Sanitario	25,545,204.85	20,420,474.63	5,124,730.22
124-03	Recoleccion de Desechos Solidos	19,000,000.00	17,023,159.88	1,976,840.12
230-05	CONVENIOS	23,131,071.97	30,779,381.55	-7,648,309.58
		<b>193,562,680.86</b>	<b>186,347,054.22</b>	<b>7,215,626.64</b>

DADO EN LA CIUDAD DE CHOLOMA, DEPARTAMENTO DE CORTES A LOS TREINTA Y UN DÍAS DEL MES DE ENERO DEL AÑO DOS MIL VEINTITRES.

**Elia Azucena Trejo Garcia**  
**Contadora General**



# AGUAS DE CHOLOMA S.A DE C.V.

## Nuestro Compromiso, Servicio de Calidad

Bo. El CENTRO, 2 AVE. 2 y 3 CALLE, CHOLOMA CORTES, HONDURAS, C.A.  
TELEFAX: (504) 2669-3223 / 2669-2007


Choloma, Cortes, 31 enero 2023

### NOTA DE RECEPCION

LA SUSCRITA CONTADORA GENERAL DE LA EMPRESA AGUAS DE CHOLOMA S.A DE C.V; COMUNICA A LA CIUDADANIA EN GENERAL, QUE SE PRESENTA EL PRESUPUESTO RESUMIDO DE LO PROYECTADO-EJECUTADO DE EGRESOS AL CIERRE DEL AÑO 2022.

DESCRIPCION	APROBADO	EJECUTADO	DISPONIBLE
GERENCIA GENERAL	3,329,671.25	1,654,989.90	832,274.00
GERENCIA FINANCIERA	26,857,030.09	26,233,560.11	1,660,877.33
GERENCIA RECURSOS HUMANOS	6,078,838.77	19,164,116.27	-12,936,506.95
AUDITORIA	948,976.00	781,833.93	167,142.07
INFORMATICA	849,583.12	843,063.23	6,519.89
GERENCIA COMERCIAL	3,651,599.69	3,534,506.60	117,093.09
FACTURACION Y SERVICIOS	2,857,895.22	1,991,675.64	866,219.58
CATASTRO	2,607,810.09	1,688,942.89	918,867.20
GERENCIA TECNICA	2,387,368.55	883,799.87	245,572.92
INGENIERIA	12,749,200.00	2,781,292.35	9,967,907.65
GERENCIA AGUA POTABLE	28,463,497.81	29,341,742.86	-878,245.05
ENERGIA ELECTRICA	31,399,999.98	29,259,160.01	2,140,839.97
ALCANTARILLADO	11,369,541.08	8,128,720.23	3,187,050.30
ASEO URBANO	17,858,685.34	20,353,411.85	-2,494,726.51
RELLENO SANITARIO	14,520,646.36	14,710,862.44	-190,216.08
RELACIONES PUBLICAS	1,771,213.15	1,651,100.04	120,113.11
GERENCIA DE GESTIONES	2,673,666.86	2,601,308.81	72,358.05
CORTE Y RECONEXION	7,313,309.35	4,302,073.00	3,011,236.35
COBRANZA	1,417,202.23	623,929.69	793,272.54
ASESORIA LEGAL	1,114,961.21	239,417.28	875,543.93
CALL CENTER	2,239,292.28	974,335.30	964,956.98
<b>TOTAL GLOVAL</b>	<b>191,955,988.43</b>	<b>179,380,984.08</b>	<b>11,307,008.59</b>

DADO EN LA CIUDAD DE CHOLOMA, DEPARTAMENTO DE CORTES A LOS TREINTA Y UN DÍAS DEL MES DE ENERO DEL AÑO DOS MIL VEINTITRES.

  
**Elia Azucena Trejo Garcia**  
**Contadora General**

