



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

Nuestro Compromiso, Servicio de Calidad

INFORME ANUAL PERIODO FISCAL 2024

La economía del país continua con los efectos negativos de la pandemia del covid-19 y también del conflicto bélico de la República de RUSIA y de UCRANIA, quienes son los mayores productores de fertilizantes, pesticidas que son tan necesarios para la siembra y producción de alimentos y cuyos costos se han incrementado a más del 100% de su costo original, asimismo continúan los efectos por el calentamiento global que trae consigo prolongadas sequías 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 familiares Cholomeños que viven en pobreza y extrema pobreza.

Todos estos daños han debilitado la economía de los hogares, lo que viene a reducir la capacidad de pago de nuestros usuarios de los servicios de agua potable, alcantarillado sanitario y la recolección y tratamiento de los residuos sólidos Incrementando significativamente la cuenta por cobrar (deuda) al no poder pagar al día los Usuarios y esto limita o reduce la economía de la empresa, por lo que deben implementarse mecanismos que contribuyan a la reducción de los costos y apegarse a la realidad económica del país.

Actualmente la empresa está realizando grandes esfuerzos para mejorar la continuidad y calidad de los servicios, mediante la solicitud de apoyo técnico y económico de los cooperantes y del gobierno central, además se han implementado procesos técnico-administrativo de reducción de costos y la optimización de cada uno de los recursos disponibles, de manera tal que podamos brindar un servicio de calidad y continuidad.

Tengo el honor de presentar los estados financieros correspondientes al periodo fiscal 2023, 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 31/12/23

(Expresado en Lempiras)

11/01/24

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

111-01	CAJA	438,920.02
111-02	BANCOS	2,579,960.17
111-04	FONDOS DE CAJAS	82,000.00

Total Cuenta: 3,100,880.19**112 INVERSIONES FINANCIERAS LIQUIDAS**

112-01	INVERSIONES EN VALORES	2,715,939.64
--------	------------------------	--------------

Total Cuenta: 2,715,939.64**117 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

117-01	CUENTAS POR COBRAR	88,363,409.07
117-02	INVENTARIOS DE MATERIALES	11,092,955.92
117-03	IMPUESTOS SOBRE LA RENTA	1,110,170.88
117-04	DEUDORES VARIOS	760,799.42
117-05	CUENTAS POR COBRAR A MUNICIPALIDAD DE CHOLOMA	7,498,072.11
117-07	DEUDORES VARIOS EMPLEADOS	20,043.01
117-10	CONVENIOS POR COBRAR	58,175,559.46

Total Cuenta: 167,021,009.87**Sub Total: 172,837,829.70****12 PROPIEDADES MAQUINARIA Y EQUIPO****121 BIENES Y RAICES**

121-02	OTROS TERRENOS DE USO ESPECIFICO	250,000.00
121-04	MEJORAS PROPIEDAD AJENA	1,223,796.94

Total Cuenta: 1,473,796.94**122 OBRAS PUBLICAS EN CONSTRUCCION**

122-01	MEJORAMIENTO INST. SISTEMA DE AGUA POTABLE	147,272,793.39
122-02	MEJORAMIENTO DE PROPIEDADES Y EDIFICIOS	990,861.62

Total Cuenta: 148,263,655.01**123 INST. SISTEMA DE SERVICIOS PUBLICOS**

123-01	INSTALACION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	9,037,236.47
123-02	INST. SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO	20,321,359.90
123-06	RELLENO SANITARIO	4,111,989.81

Total Cuenta: 33,470,586.18**124 MAQUINARIA Y EQUIPO**

124-01	MAQUINARIA DE OFICINA	5,050,759.83
124-04	EQUIPO DE COMUNICACION	312,835.41
124-05	EQUIPOS DE SEGURIDAD	1,208,542.44

Aguas de Choloma SA de CV**Balance General al 31/12/23**

(Expresado en Lempiras)

11/01/24

124-06 MEJORAS EQUIPO DE COMPUTO
124-07 VEHICULOS

1,220,688.95
5,475,047.99

Total Cuenta: 13,267,874.62

Sub Total: 196,475,912.75

Total Activo**369,313,742.45****2 PASIVOS****21 PASIVO CIRCULANTE****211 PROVISIONES**

211-01 PROVICIONES BENEFICIOS EMPLEADOS

2,737,055.68

211-02 IMPUESTO SOBRE LA RENTA-ACTIVO NETO

2,933,165.05

Total Cuenta: 5,670,220.73

212 PRESTAMOS A CORTO PLAZO

212-01 PRESTAMOS A CORTO PLAZO NACIONALES

13,686,083.41

Total Cuenta: 13,686,083.41

Sub Total: 19,356,304.14

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

222-01 DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

70,180,336.74

Total Cuenta: 70,180,336.74

Sub Total: 70,180,336.74

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

241-01 CUENTAS POR PAGAR MUNICIPALIDAD

12,821,050.13

241-06 CUENTAS POR PAGAR MUNICIPALIDAD

0.00

241-07 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

15,432,665.37

241-08 CUENTAS POR PAGAR VARIOS

0.00

241-09 CUENTAS X PAGAR ENEE

3,974,081.86

Total Cuenta: 32,227,797.36

Sub Total: 32,227,797.36

25 PASIVO DIFERIDO**250 CONTRAPARTE DE PROYECTOS**

Aguas de Choloma SA de CV

Balance General al 31/12/23

(Expresado en Lempiras)

11/01/24

250-01 CONTRAPARTE DE PROYECTOS

388,340.58

Total Cuenta: 388,340.58**251 DEPOSITOS PENDIENTES OPERAR (ACC)**

251-01 DEPOSITOS PENDIENTES DE REGISTRAR

200,000.00

Total Cuenta: 200,000.00**Sub Total: 588,340.58****Total Pasivo****122,352,778.82****3 PATRIMONIO Y CAPITAL****31 PATRIMONIO GENERAL ACUMULADO****311 PATRIMONIO**

311-01 PATRIMONIO GENERAL

240,962,432.31

Total Cuenta: 240,962,432.31**312 UTILIDADES ACUMULADAS**

312-01 RESULTADO DEL EJERCICIO

5,998,531.32

Total Cuenta: 5,998,531.32**Sub Total: 246,960,963.63****Total Patrimonio****246,960,963.63****Total Pasivo + Capital****369,313,742.45**

Gerente General

Contador(a) General

Auditor Interno

Gerente Financiero

FINANCIERA

Choloma, Cortés

Aguas de Choloma SA de CV

Estado de Resultados del 01/01/23 Al 31/12/23

(Expresado en Lempiras)

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

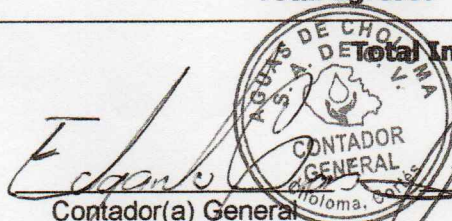
421	AGUA POTABLE	84,209,039.38
422	ALCANTARILLADO	44,033,667.23
423	RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS	42,125,914.01
424	RECONEXION Y CONEXION DE AGUA	4,255,673.32
426	SERVICIO RELLENO SANITARIO	9,247,507.16
428	OTROS INGRESOS	3,041,347.18
Sub-Total:		186,913,148.28

Total Ingresos**186,913,148.28****5 EGRESOS****53 GASTOS DE FUNC. Y OPER. Y MANT. DE LOS SERV.**

530	FINANZAS	23,467,737.05
531	RECURSOS HUMANOS	12,189,853.08
532	AGUA POTABLE	77,708,151.53
533	ALCANTARILLADO SANITARIO	11,101,578.72
534	ASEO URBANO	34,825,492.49
535	COMERCIAL Y FACTURACION	10,581,555.91
536	RELACIONES PUBLICAS	1,921,007.04
537	COBRANZAS	386,100.51
538	GERENCIA TECNICA	3,016,760.50
539	GESTION Y RECUPERACIONES-CORTE	5,716,380.13
Sub-Total:		180,914,616.96

Total Egresos**180,914,616.96****Total Ingresos - Egresos****5,998,531.32**

Gerente General



Contador(a) General



Auditor Interno



Gerente Financiero