

**Unidad Municipal de Agua Potable y Saneamiento**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Acumulado al 31 de enero 2023**  
**Expresado el Lempiras**

Notas a los  
Estados  
Financieros

**ACTIVO****CIRCULANTE**

Efectivo y Bancos		411,949,901.63	2,735,576,153.51	
Efectivo				Nota 1
Banco Ficohsa	411,949,901.63			
Cuentas por Cobrar		2,247,788,620.23		Nota 2
Cuentas por Cobrar Clientes	1,679,631,787.08			
Cuentas por Cobrar Otros	568,156,833.15			
Inventario		75,837,631.65		Nota 4
Almacen de Materiales	29,435,501.86			
Almacen Quimicos	4,245,726.79			
Materiales y Quimicos en transito	42,156,403.00			

**NO CIRCULANTE**

Bienes e Instalaciones en Servicio		11,181,146,996.67	11,190,993,278.27	
Bienes Muebles	190,007,013.41			Nota 3
Bienes Inmuebles	10,873,393,740.58			
Flota Vehicular	83,370,300.18			
Mobiliario y Equipo	1,338,142.50			
Mobiliario y Equipo Sin Recepcionar	33,037,800.00			
Depreciaciones		94,703.84		
Maquinaria y Equipo	- 51,558.55			
Mobiliario y Equipo	- 43,145.29			
Vehiculos	-			
Construcciones en Proceso		9,940,985.44		Nota 3
Proyecto Jiniguare	1,999,970.92			
Reparaciones Varios	7,941,014.52			

**TOTAL ACTIVOS** 13,926,569,431.78

**PASIVO****CIRCULANTE**

Cuentas por Pagar		101,174,280.47	951,174,280.47	
Provisiones por pagar	15,941,613.45			Nota 5
Provisiones por pagar	85,232,667.02			

**NO CIRCULANTE**

Prestamos por Pagar		850,000,000.00	850,000,000.00	Nota 6
---------------------	--	----------------	----------------	--------

**TOTAL PASIVOS** 951,174,280.47

**PATRIMONIO****Patrimonio Inicial**

Bienes Muebles		11,146,771,054.17	12,975,395,151.31	
Bienes Muebles	190,007,013.41			Nota 7
Bienes Inmuebles	10,873,393,740.58			
Flota Vehicular	83,370,300.18			

**Traspaso Inicial**

Clientes al 30-04-2022		1,716,971,323.87		Nota 7
Inventarios al 31-05-2022	1,668,672,202.00			
	48,299,121.87			

**Resultado Acumulado del Ejercicio**

Ejercicio Anterior		111,652,773.27		Nota 7
Ejercicio Actual	84,609,764.51			
	27,043,008.76			

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**

13,926,569,431.78

Firma:  
Ing. Arturo Trochez Oviedo  
Gerente General UMAPS



Firma:  
Marvin Eduardo Ham  
Contador General UMAPS  
Coleg. N° 42725-2

