

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL

Al 30 DE SEPTIEMBRE 2017

Cifras en Lempiras

	SEPTIEMBRE <u>2017</u>	%	DICIEMBRE <u>2016</u>	%	AUMENTO O (DISMINUCION)	%
<u>ACTIVOS</u>						
<u>FIJOS</u>	1	7,607,369,204.09	84%	7,612,873,155.26	84%	(5,503,951.17) 0%
Bienes e Instalaciones en Serv.		4,134,310,577.92	46%	4,241,026,024.64	47%	(106,715,446.72) -3%
Proyectos en Proceso		3,473,058,626.17	38%	3,371,847,130.62	37%	101,211,495.55 3%
<u>ACTIVOS DIFERIDOS</u>	2	131,240,353.13	1%	238,647,589.64	3%	(107,407,236.51) -45%
Depositos en Garantia		116,059.95	0%	116,059.95	0%	- 0%
Costos de Depreciación		19,475,439.15	0%	20,223,580.71	0%	(748,141.56) -4%
Inversiones por Distribuir		111,648,854.03	1%	218,307,948.98	2%	(106,659,094.95) -49%
<u>Cuentas Por Cobrar Proyectos</u>		-	0%	-	0%	-
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		1,301,905,036.53	14%	1,205,940,705.35	13%	95,964,331.18 8%
Caja y Bancos	3	61,022,411.89	1%	61,473,431.01	1%	(451,019.12) -1%
Cuentas a Cobrar Neto	4	1,094,577,490.24	12%	985,612,256.66	11%	108,965,233.58 11%
Otras Cuentas por Cobrar	5	10,483,550.95	0%	5,434,757.33	0%	5,048,793.62 93%
Inventarios	6	135,821,583.45	2%	153,420,260.35	2%	(17,598,676.90) -11%
Gastos Anticipados		-	0%	-	0%	- 0%
<u>OTROS ACTIVOS</u>	7	852,074.72	0%	852,074.72	0%	- 0%
<u>TOTAL DE ACTIVOS</u>		9,041,366,668.47	100%	9,058,313,524.97	100%	(16,946,856.50) 0%
<u>PATRIMONIO Y PASIVOS</u>						
<u>Aportaciones</u>	8	6,008,493,535.04	66%	6,140,351,954.11	68%	(131,858,419.07) -2%
<u>Aportación Para Proyectos</u>	9	3,399,268,381.62	38%	3,365,008,791.36	37%	34,259,590.26 1%
<u>SUPERAVIT (DEFICIT)</u>		(1,624,826,989.47)	-18%	(1,442,247,379.04)	-16%	(182,579,610.43) 13%
Periodos Anteriores		(1,437,950,665.30)	-16%	(1,322,442,657.14)	-15%	(115,508,008.16) 9%
Este Periodo		(186,876,324.17)	-2%	(119,804,721.90)	-1%	(67,071,602.27) 56%
<u>Cuentas por Pagar Proyectos</u>		-	0%	-	0%	-
<u>Prestamos a Pagar Largo Plazo</u>		-		20,440,705.15		(20,440,705.15)
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		1,258,431,741.28	14%	974,759,453.39	11%	283,672,287.89 29%
Préstamos a Corto Plazo	10	212,900,359.20	2%	22,625,170.32	0%	190,275,188.88 841%
Doc. Y Cuentas por Pagar	11	1,029,606,765.69	11%	940,800,627.88	10%	88,806,137.81 9%
Otras Obligaciones por Pagar	12	15,924,616.39	0%	11,333,655.19	0%	4,590,961.20 41%
<u>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO</u>		9,041,366,668.47	100%	9,058,313,524.97	100%	(16,946,856.50) 0%



Jose R. Barahona
CONTADOR GENERAL



Ing. Roberto E. Zablah A.
GERENTE GENERAL

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2017

Cifras en Lempiras

	SEPTIEMBRE <u>2017</u>	%	DICIEMBRE <u>2016</u>	%	AUMENTO O (DISMINUCION)
<u>VENTAS DE AGUA</u>	<u>472,416,467.76</u>	<u>68%</u>	<u>607,770,675.35</u>	<u>69%</u>	<u>(135,354,207.59)</u>
Paja Fija	72,742,616.97	10%	103,787,741.98	12%	(31,045,125.01)
Medida	288,931,365.83	42%	375,569,898.99	43%	(86,638,533.16)
Promedio	103,101,674.39	15%	136,569,532.25	16%	(33,467,857.86)
Ajuste a Facturación	(7,804,968.07)	-1%	(20,474,255.58)	-2%	12,669,287.51
Otras Ventas de Agua	15,445,778.64	2%	12,317,757.71	1%	3,128,020.93
<u>Otros Ingresos</u>	<u>223,457,101.01</u>	<u>32%</u>	<u>270,833,533.46</u>	<u>31%</u>	<u>(47,376,432.45)</u>
Otros Ingresos	17,328,063.01	2%	11,873,974.28	1%	5,454,088.73
Operación Acueductos	69,575,006.40	10%	81,335,209.59	9%	(11,760,203.19)
Alcantarillados	86,320,648.97	12%	113,900,685.44	13%	(27,580,036.47)
Venta de Otros Productos	-	0%	-	0%	-
Ingresos Financieros	50,233,382.63	7%	63,723,664.15	7%	(13,490,281.52)
<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>13 695,873,568.77</u>	<u>100%</u>	<u>878,604,208.81</u>	<u>100%</u>	<u>(182,730,640.04)</u>
<u>COSTOS Y GASTOS</u>					
<u>EXPLORACION</u>	<u>324,114,334.32</u>	<u>47%</u>	<u>444,366,214.39</u>	<u>51%</u>	<u>(120,251,880.07)</u>
Captación	32,393,602.16	5%	46,273,526.15	5%	(13,879,923.99)
Bombeo	104,403,566.97	15%	126,582,804.53	14%	(22,179,237.56)
Tratamiento	56,781,078.87	8%	88,858,254.55	10%	(32,077,175.68)
Trasmisión y Dist.	130,536,086.32	19%	182,651,629.16	21%	(52,115,542.84)
<u>ALCANTARILLADO</u>	<u>31,467,058.38</u>	<u>5%</u>	<u>40,481,749.45</u>	<u>5%</u>	<u>(9,014,691.07)</u>
Tubería	31,467,058.38	5%	40,481,749.45	5%	(9,014,691.07)
Bombeo y Alcantar.	-	0%	-	0%	-
<u>DEPRECIACION</u>	<u>53,705,700.00</u>	<u>8%</u>	<u>71,690,760.00</u>	<u>8%</u>	<u>(17,985,060.00)</u>
<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>	<u>473,462,800.24</u>	<u>68%</u>	<u>441,870,206.87</u>	<u>50%</u>	<u>31,592,593.37</u>
Comerciales	55,398,691.52	8%	84,246,327.43	10%	(28,847,635.91)
Administrativos	408,234,319.69	59%	351,457,950.03	40%	56,776,369.66
Financieros	9,829,789.03	1%	6,165,929.41	1%	3,663,859.62
<u>TOTAL GASTOS</u>	<u>14 882,749,892.94</u>	<u>127%</u>	<u>998,408,930.71</u>	<u>114%</u>	<u>(115,659,037.77)</u>
<u>EXCEDENTE O (DEFICIT)</u>	<u>(186,876,324.17)</u>	<u>-27%</u>	<u>(119,804,721.90)</u>	<u>-14%</u>	<u>(67,071,602.27)</u>



Ing. Jose R. Barahona
CONTADOR GENERAL



Ing. Roberto E. Zablah A.
GERENTE GENERAL

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2017

NOTA. 1

Bienes e Instalaciones En Servicio

Obras Hidraulicas	5,216,366,401.61
Estructuras, Mejoras y Equipo	258,136,013.81
Sub-Total	5,474,502,415.42
Menos: Depreciacion Acumulada	1,340,191,837.50
Mas : Construcciones en Proceso	3,473,058,626.17
Total	7,607,369,204.09

NOTA 2

Activos Diferidos

Depositos En Garantia	116,059.95
Costos de Depreciacion	19,475,439.15
Inversiones Por Distribuir	111,648,854.03
Total	131,240,353.13

NOTA 3

Caja y Bancos

Caja General, Remesas en Transito	72,021.40
Banco Central de Honduras y CUT	44,136,827.60
Banco Lafise	15,186,464.16
Banco de Occidente	337,977.61
Banco Atlantida	954,195.58
Banco del Pais	30,207.63
Banco Davivienda	
Banco del Café	304,193.50
Banco Los Trabajadores	524.41
Total	61,022,411.89

NOTA 4

Cuentas Por Cobrar - clientes

Residencial	512,114,941.56
Comercial	267,136,420.18
Industrial	49,082,999.91
Publica - Descentralizada	442,855,873.61
Publica Beneficiencia	18,636,853.66
Cuentas Inactivas	22,217,795.94
Sub - Total	1,312,044,884.86
Estimacion Cuentas Incobrables	(217,467,394.62)
Total	1,094,577,490.24

NOTA 5

Otras Cuentas Por Cobrar

Empleados (Viaticos, Prestamos, etc)	2,442,593.54
Regionales/ Oficina Central	6,867,262.12
Otras	1,173,695.29
Total	10,483,550.95

FP

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****SEPTIEMBRE 2017****NOTA 6****Inventarios**

Almacen de Tuberia, Herramientas y Accesorios	136,953,284.50
Almcan de Papelera y Utiles de Oficina	3,146,620.59
Almacen de Quimicos	10,796,774.53
Otros Productos	789,451.83
Sub Total	151,686,131.45
Provision Obsolescencia de Inventarios	(15,864,548.00)
Total	135,821,583.45

NOTA 7**Otros Activos**

Reembolsos en Tramite	852,074.72
Total	852,074.72

NOTA 8**Aportacion**

Aportaciones	4,718,891,425.60
Superavit Por Revaluacion	1,289,602,109.44
Total	6,008,493,535.04

NOTA 9**Aportaciones Para Proyectos**

Aportaciones	3,399,268,381.62
Total	3,399,268,381.62

NOTA 10**Prestamos Por Pagar a Corto Plazo**

Banco Ficohsa	207,131,960.28
Banco Lafise	5,768,398.92
Total	212,900,359.20

NOTA 11**Documentos y Cuentas Por Pagar**

ENEE	616,018,374.22
Gobierno De Honduras	409,544,644.94
Proveedores	1,834,321.13
Obligaciones Acumuladas Por Pagar Proyectos	1,805,780.53
Otros	403,644.87
Total	1,029,606,765.69

NOTA 12**Otras Obligaciones Por Pagar**

Retenciones, Impuestos y Obligaciones de planilla	15,924,616.39
Total	15,924,616.39

SANAA
ESTADO DE RESULTADO CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2017

	TOTAL	METROPOLITANO	ATLANTICO	NORTE	CENTRORIENTE	CENOC	OCCIDENTE
VENTA DE AGUA	472,416,467.76	365,169,433.46	54,237,033.16	27,209,938.09	16,225,615.16	5,790,042.65	3,784,405.24
Paja faja Metropolitano	-	-	-	-	-	-	-
Medida Metropolitano	253,893,636.18	253,893,636.18	-	-	-	-	-
Promedio Metropolitano	103,101,674.39	103,101,674.39	-	-	-	-	-
Ajuste a Facturación	(7,804,968.07)	(7,271,655.75)	-	(533,312.32)	-	-	-
Otras Ventas de Agua	15,445,778.64	15,445,778.64	-	-	-	-	-
Paja Faja Regional	72,742,616.97	-	37,175,403.92	9,767,150.00	16,225,615.16	5,790,042.65	3,784,405.24
Medidor Regional	35,037,729.65	-	17,061,629.24	17,976,100.41	-	-	-
Promedio Regional	-	-	-	-	-	-	-
OTROS INGRESOS	223,457,101.01	222,016,036.16	953,777.48	15.00	82,715.49	297,957.38	106,599.50
otros ingresos	17,328,063.01	17,044,759.90	-	-	82,715.49	159,077.62	41,510.00
operación acueductos	69,575,006.40	68,418,388.00	953,777.48	15.00	-	137,736.42	65,089.50
Alcantarillados	86,320,648.97	86,320,648.97	-	-	-	-	-
Venta de Químicos	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	50,233,382.63	50,232,239.29	-	-	-	1,143.34	-
TOTAL INGRESOS	695,873,568.77	587,185,469.62	55,190,810.64	27,209,953.09	16,308,330.65	6,088,000.03	3,891,004.74
COSTOS Y GASTOS							
EXPLOTACION ACUEDUC							
Captacion	324,114,334.32	260,063,122.25	20,697,690.78	16,020,396.65	20,354,578.59	4,207,805.65	2,770,740.40
Bombeo	32,393,602.16	21,677,074.48	10,289,666.17	29,796.50	362,088.36	-	34,976.65
Tratamiento	104,403,566.97	72,701,119.57	9,769,217.44	9,178,694.17	11,278,632.19	1,149,237.45	326,666.15
Transmisión y Distribución	56,781,078.87	52,381,368.92	638,807.17	2,418,902.51	8,713,858.04	263,237.74	1,078,762.53
	130,536,086.32	113,303,559.28	-	4,393,003.47	-	2,795,330.46	1,330,335.07
EXPL. ALCANTARILLADO	31,467,058.38	31,467,058.38	-	-	-	-	-
Tubería	31,467,058.38	31,467,058.38	-	-	-	-	-
Bombeo y Alcantarillado	-	-	-	-	-	-	-
DEPRECIACION	53,705,700.00	53,705,700.00	-	-	-	-	-
GASTOS DE OPERACIÓN	473,462,800.24	433,087,570.44	22,097,243.59	9,257,927.67	4,202,521.56	2,345,107.38	2,472,429.60
Comerciales Metropolitano	-	-	-	-	-	-	-
Comerciales Regionales	55,398,691.52	44,721,096.20	6,574,386.19	2,745,572.37	513,787.00	307,126.05	536,723.71
Administrativos	408,234,319.69	378,558,320.21	15,522,857.40	6,512,355.30	3,667,099.56	2,037,981.33	1,935,705.89
Financieros	9,829,789.03	9,808,154.03	-	-	21,635.00	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GASTOS	882,749,892.94	778,323,451.07	42,794,934.37	25,278,324.32	24,557,100.15	6,552,913.03	5,243,170.00
EXCEDENTE O (DEFICIT)	(186,876,324.17)	(191,137,981.45)	12,395,876.27	1,931,628.77	(8,248,769.50)	(464,913.00)	(1,352,165.26)

47