

Balance General Aguas de Choloma, Cortes año 2009

AGUAS DE CHOLOMA S.A. DE C.V.
BALANCES DE SITUACION
Al 31 de Diciembre del 2009

		<u>2009</u>	<u>2008</u>
ACTIVO CIRCULANTE	Lps	54,934,981.59	42,472,299.44
Caja y Bancos		356,845.55	114,144.36
Cuentas a cobrar	(nota 4)	54,478,136.04	42,257,629.72
Inventarios	(nota 3)	100,000.00	100,525.36
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Propiedad Planta y Equipo de Oficina	(nota 5)	183,773,611.95	169,398,223.26
		<u>183,773,611.95</u>	<u>169,398,223.26</u>
OTROS ACTIVOS			100,000.00
Otros Activos		-	100,000.00
TOTAL ACTIVOS	Lps	<u><u>238,708,593.54</u></u>	<u><u>211,970,522.70</u></u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Circulante			
Cuentas y Docios a Pagar	(nota 4)	19,008,557.62	15,676,680.67
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		<u>19,008,557.62</u>	<u>15,676,680.67</u>
PASIVO FIJO		<u>31,165,244.15</u>	<u>16,554,568.07</u>
Convenio Eace		31,165,244.15	16,554,568.07
PATRIMONIO		<u>188,534,791.77</u>	<u>179,739,273.96</u>
Aportacion Municipalidad de Choloma		179,739,273.96	163,554,134.69
Ahorro Corriente		8,795,517.81	16,185,139.27
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	Lps	<u><u>238,708,593.54</u></u>	<u><u>211,970,522.70</u></u>

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

Estado del patrimonio

Al 31 de Diciembre del 2009

		SALDO 31-dic-08	MOVIMIENTO DEL AÑO		SALDO 31-dic-09
			AUMENTO	DISMINUCION	
Saldo al inicio del año	L.	163,554,134.69	16,185,139.27		179,739,273.96
Ahorro corriente		16,185,139.27	8,795,517.81	16,185,139.27	8,795,517.81
Saldo al final del año	L.	179,739,273.96	24,980,657.08		188,534,791.77

Estado de Resultado Aguas de Choloma, Cortes año 2009

AGUAS DE CHOLOMA S.A. DE C.V.
ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS
Al 31 de Diciembre del 2009

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
INGRESOS		
Lps Agua potable	41,036,106.88	47,224,409.78
Alcantarillado Sanitario	23,646,729.63	23,835,769.49
Otros Ingresos	5,483,768.43	7,813,711.19
Recoleccion de desechos solidos	-	20,703.93
	<u>11,905,608.82</u>	<u>15,554,225.17</u>
EGRESOS DE OPERACIÓN		
Gastos de Operación y Administracion	<u>32,240,589.07</u>	<u>31,039,270.51</u>
	32,240,589.07	31,039,270.51
Ahorro Corriente		
Lps	<u>8,795,517.81</u>	<u>16,185,139.27</u>

AGUAS DE CHOLOMA S.A. DE C.V.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2009

(1) Resúmenes de políticas de contabilidad

(a) Propiedad Planta y Equipo de Oficina.

La propiedad planta y equipo se registra al costo. Las renovaciones se capitalizan y las reparaciones que no mejoran el activo se debitan a operaciones.

(b) Depreciación

En Honduras, por política nacional de gobierno, las instituciones centralizadas, autónomas y municipalidades no deprecian el costo de sus activos.

(2) Constitución

Aguas de Choloma, S.A. de C.V. opera como una unidad desconcentrada de la municipalidad de Choloma Cortes.

(3) Inventarios

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Inventario de Materiales	100,000.00	100,525.36
TOTAL	<u>100,000.00</u>	<u>100,525.36</u>

(4) Cuentas a Cobrar y Cuentas a Pagar

Las cuentas a cobrar y a pagar se detallan como sigue:

	<u>2009</u>		<u>2008</u>	
	A cobrar	A pagar	A cobrar	A pagar
Agua	21,037,079.34		12,825,985.34	
Alcantarillado Sanitario	15,128,555.19		11,915,686.19	
Documentos por Cobrar	19,659.80		63,544.51	
Empleados	10,892.45		9,765.68	
Reco desechos solidos	18,281,949.26		17,442,648.00	
Proveedores		1,595,067.47		1,860,651.55
Municipalidad de Choloma		17,413,490.15		13,816,029.12
Lps	<u>54,478,136.04</u>	<u>19,008,557.62</u>	<u>42,257,629.72</u>	<u>15,676,680.67</u>

(5) Propiedad, planta y y equipo

La propiedad, planta y equipo se detallan así:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Terrenos	551,941.00	551,941.00
Edificios e Instalaciones	3,971,948.65	3,971,948.65
Sistema de Agua Potable	119,663,455.88	111,916,310.14
Sistema de Alcantarillado sanitario	55,562,881.59	51,578,316.59
Maquinaria y Equipo	4,023,384.83	1,379,706.88
Construcciones en Proceso		
Total	<u>183,773,611.95</u>	<u>169,398,223.26</u>

(6) Unidad monetaria

La unidad monetaria de la Republica de Honduras es el Lempira(L.) y el tipo de cambio en relación con el dólar de los Estados Unidos de Norte America (\$), fluctua de acuerdo a la subasta periodica que realiza el Banco Central de Honduras. Los estados financieros estan expresados en Lempiras