

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DE 2022

ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

Caja y Bancos	C\$2,140,589,043.73
Cuentas por Cobrar Servicios	C\$4,751,520,047.03
Cuentas por Cobrar Diversas	C\$1,852,333,549.00
Reservas para Cuentas Incobrables	(C\$1,825,497,451.31)
Inversiones Transitorias	C\$7,392,605.39
Inventarios de Almacén	C\$471,325,652.00
Reservas Inventario Lento Movimiento	(C\$190,813,399.34)
Pedidos en Tránsito	C\$278,404.61
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	C\$7,207,128,451.11

ACTIVO FIJO

TERRENOS Y SERVIDUMBRE	C\$398,011,825.16
Activo Fijo Propiedad Acueductos	C\$12,000,819,529.41
Activo Fijo Propiedad Alcantarillado Sanitario	C\$5,906,133,930.13
Activo Fijo Propiedad de uso General	C\$869,908,638.56
Construcciones en Proceso	C\$15,258,638,326.64
Depreciación Acumulada de Activo Fijo	(C\$6,854,806,517.64)
TOTAL ACTIVO FIJO	C\$27,578,705,732.26

ACTIVO DIFERIDO

Gastos Pagados por Adelantado	C\$1,278,639.29
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	C\$1,278,639.29

OTROS ACTIVOS

Cuentas por Cobrar Recuperación Inversión	C\$46,790.29
---	--------------

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVO CIRCULANTE

CTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	C\$116,336,280.25
Documentos Por Pagar corto plazo	C\$5,250,378,583.43
Depósitos Recibidos en Garantía	C\$7,006,409.81
Gastos Acumulados por Pagar	C\$1,154,441,901.63
Intereses Acumulados por Pagar	C\$2,504,893,908.39
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	C\$9,033,057,083.51

PASIVO FIJO

Documentos a Pagar Largo Plazo	C\$4,642,724.76
Préstamos	C\$15,410,439,630.03
TOTAL PASIVO FIJO	C\$15,415,082,354.79

PASIVO DIFERIDO

Ingresos por Aplicar	C\$5,538,165.72
TOTAL PASIVO DIFERIDO	C\$5,538,165.72

OTROS PASIVOS

Reserva para Vacaciones	C\$228,075,936.24
Reserva para Treceavo Mes	C\$59,568,028.47
Reservas para Indemnizaciones	C\$708,253,560.37
Reembolso Pendientes	C\$524,697.78
TOTAL OTROS PASIVOS	C\$996,422,222.86

TOTAL PASIVOS

C\$25,450,099,826.88

9 dep

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DE 2022

Depósitos dados en Garantía	C\$6,365,827.72	FONDOS ENACAL	
TOTAL OTROS ACTIVOS	C\$6,412,618.01	Subvención, Inversión, Préstamos, Aportes, Otros	C\$14,068,373,975.77
		Traspaso Patrimonio Inaa	C\$11,809,310.45
		Donaciones	C\$8,584,258,813.07
		Patrimonio Emp. AMAT	C\$79,287,670.78
		Patrimonio Conceptual	C\$28,000.38
		Patrimonio Emp. AMAJIN	C\$26,530,598.02
		TOTAL FONDOS ENACAL	C\$22,770,288,368.47
		RESULTADOS DE EJERCICIOS	
		Super vit (Déficit) Periodos Anteriores	(C\$12,046,142,857.06)
		Super vit (Déficit) del Periodo	(C\$145,657,869.40)
		Ajustes Periodos Anteriores	(C\$1,235,163,258.63)
		Utilidad o Pérdida por Devaluación	C\$101,230.41
		TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS	C\$13,426,862,754.68)
		TOTAL PATRIMONIO	C\$9,343,425,613.79

ACTIVO: 34,793,525,440.67 PASIVO + PATRIMONIO 34,793,525,440.67

Cuentas de Orden Deudoras:	17,211,331.23
1230 GENARO ANTONIO ROBLETO	341,479.37
1231 HERNALDO JOSE MENA GUERRERO	2,267,275.39
1333 ERNESTO PICADO (1090601)	1,098,718.45
1335 ROGELIO LEOPOLDO MALTEZ RODRIGUEZ	1,539,086.80
1337 BERNARDO JOSE AREAS RAMIREZ	121,565.27
1368 JULIO ALBERTO BOUDIER	295.15
1369 LEONCIO MAURICIO ROQUE NUÑEZ	2,411.97
1371 DOMINGO NICOLAS RODRIGUEZ ANTON	147,540.87
1378 RENATA MAYJARA FARACH ESPINOZA	4,038.75

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DE 2022

2056	FALTANTES	916,983.74
2301	VIGUECONS ESTEVEZ S.A.	10,636,983.39
2735	PRESTAMOS INCOBRABLES	94,970.90
411	JOSE DOMINGO GAMEZ TORUÑO	9,602.32
4918	DEUDORES VARIOS INCOBRABLES CANCELAD	30,378.86
Cuentas de Orden Acreedoas:		17,211,331.23
1230	GENARO ANTONIO ROBLETO	341,479.37
1231	HERNALDO JOSE MENA GUERRERO	2,267,275.39
1333	ERNESTO PICADO (1090601)	1,098,718.45
1335	ROGELIO LEOPOLDO MALTEZ RODRIGUEZ	1,539,086.80
1337	BERNARDO JOSE AREAS RAMIREZ	121,565.27
1368	JULIO ALBERTO BOUDIER	295.15
1369	LEONCIO MAURICIO ROQUE NUÑEZ	2,411.97
1371	DOMINGO NICOLAS RODRIGUEZ ANTON	147,540.87
1378	RENATA MAYJARA FARACH ESPINOZA	4,038.75
2056	FALTANTES	916,983.74
2301	VIGUECONS ESTEVEZ S.A.	10,636,983.39
2735	PRESTAMOS INCOBRABLES	94,970.90
411	JOSE DOMINGO GAMEZ TORUÑO	9,602.32
4918	DEUDORES VARIOS INCOBRABLES CANCELAD	30,378.86

Elaborado por:



Autorizado :



EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL ACUMULADO COMPARATIVO

<i>ACTIVOS</i>	Julio 2022	Junio 2022	VARIACION	<i>PASIVOS Y PATRIMONIO</i>	Julio 2022	Junio 2022	VARIACION
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
Caja y Bancos	2,140,589,043.73	2,123,743,311.61	16,845,732.12	CTAS POR PAGAR CORTO PLAZ	116,336,280.25	122,713,255.30	-6,376,975.05
Cuentas por Cobrar Servicios	4,751,520,047.03	4,704,959,993.77	46,560,053.26	Documentos Por Pagar corto plazo	5,250,378,583.43	5,242,365,104.93	8,013,478.50
Cuentas por Cobrar Diversas	1,852,333,549.00	1,898,443,172.00	-46,109,623.00	Depósitos Recibidos en Garantía	7,006,409.81	3,540,761.35	3,465,648.46
Reservas para Cuentas Incobrables	-1,825,497,451.31	-1,825,497,451.31	0.00	Gastos Acumulados por Pagar	1,154,441,901.63	1,189,247,135.80	-34,805,234.17
Inversiones Transitorias	7,392,605.39	7,347,525.95	45,079.44	Intereses Acumulados por Pagar	2,504,893,908.39	2,526,667,669.48	-21,773,761.09
Inventarios de Almacén	471,325,652.00	473,962,061.24	-2,636,409.24	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	9,033,057,083.51	9,084,533,926.86	-51,476,843.35
Reservas Inventario Lento Movimiento	-190,813,399.34	-190,813,399.34	0.00	TOTAL PASIVOS	9,033,057,083.51	9,084,533,926.86	-51,476,843.35
Pedidos en Tránsito	278,404.61	278,404.61	0.00	PASIVO FIJO			
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	7,207,128,451.11	7,192,423,618.53	14,704,832.58	Préstamos	15,410,439,630.03	15,667,837,516.07	-257,397,886.04
ACTIVO FIJO				Documentos a Pagar Largo Plazo	4,642,724.76	4,642,724.76	0.00
TERRENOS Y SERVIDUMBRE	398,011,825.16	398,011,825.16	0.00	TOTAL PASIVO FIJO	15,415,082,354.79	15,672,480,240.83	-257,397,886.04
Activo Fijo Propiedad Acueductos	12,000,819,529.41	11,965,016,110.42	35,803,418.99	TOTAL PASIVOS	15,415,082,354.79	15,672,480,240.83	-257,397,886.04
Activo Fijo Propiedad Alcantarillado Sa	5,906,133,930.13	5,879,008,942.01	27,124,988.12	PASIVO DIFERIDO			
Activo Fijo Propiedad de uso General	869,908,638.56	869,617,987.39	290,651.17	Ingresos por Aplicar	5,538,165.72	9,629,567.01	-4,091,401.29
Construcciones en Proceso	15,258,638,326.64	15,055,641,638.68	202,996,687.96	TOTAL PASIVO DIFERIDO	5,538,165.72	9,629,567.01	-4,091,401.29
Depreciación Acumulada de Activo Fijo	-6,854,806,517.64	-6,804,623,539.58	-50,182,978.06	TOTAL PASIVOS	5,538,165.72	9,629,567.01	-4,091,401.29
TOTAL ACTIVO FIJO	27,578,705,732.26	27,362,672,964.08	216,032,768.18	OTROS PASIVOS			
ACTIVO DIFERIDO				Reserva para Vacaciones	228,075,936.24	222,118,119.64	5,957,816.60
Gastos Pagados por Adelantado	1,278,639.29	1,911,093.68	-632,454.39	Reserva para Treceavo Mes	59,568,028.47	52,495,073.70	7,072,954.77
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	1,278,639.29	1,911,093.68	-632,454.39	Reservas para Indemnizaciones	708,253,560.37	708,882,340.32	-628,779.95
OTROS ACTIVOS				Reembolso Pendientes	524,697.78	564,310.57	-39,612.79
Cuentas por Cobrar Recuperación Inver	46,790.29	34,290.29	12,500.00	TOTAL OTROS PASIVOS	996,422,222.86	984,059,844.23	12,362,378.63
Depósitos dados en Garantía	6,365,827.72	6,365,827.72	0.00	TOTAL PASIVOS	996,422,222.86	984,059,844.23	12,362,378.63
TOTAL OTROS ACTIVOS	6,412,618.01	6,400,118.01	12,500.00				

Autorización No: ASCC-DGC-SCC-014-08-2011

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL ACUMULADO COMPARATIVO

FONDOS ENACAL

Traspaso Patrimonio Inaa	11,809,310.45	11,809,310.45	0.00
Subvención, Inversión, Préstamos, A	14,068,373,975.77	13,775,535,557.68	292,838,418.09
Donaciones	8,584,258,813.07	8,596,234,428.62	-11,975,615.55
Patrimonio Emp. AMAJIN	26,530,598.02	26,530,598.02	0.00
Patrimonio Conceptual	28,000.38	28,000.38	0.00
Patrimonio Emp. AMAT	79,287,670.78	79,287,670.78	0.00
TOTAL FONDOS ENACAL	<u>22,770,288,368.47</u>	<u>22,489,425,565.93</u>	<u>280,862,802.54</u>
TOTAL PATRIMONIO	22,770,288,368.47	22,489,425,565.93	280,862,802.54

RESULTADOS DE EJERCICIO

Utilidad o Perdida por Devaluación	101,230.41	101,230.41	0.00
Ajustes Periodos Anteriores	-1,235,163,258.63	-1,235,163,258.63	0.00
Super vit (D'ficit) del Periodo	-145,657,869.40	-395,516,465.28	249,858,595.88
Super vit (D'ficit) Periodos Anteriores	-12,046,142,857.06	-12,046,142,857.06	0.00
TOTAL RESULTADOS DE EJE	<u>-13,426,862,754.68</u>	<u>-13,676,721,350.56</u>	<u>249,858,595.88</u>
TOTAL PATRIMONIO	-13,426,862,754.68	-13,676,721,350.56	249,858,595.88

TOTAL ACTIVO	<u>34,793,525,440.67</u>	<u>34,563,407,794.30</u>	<u>230,117,646.37</u>	TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS	<u>34,793,525,440.67</u>	<u>34,563,407,794.30</u>	<u>230,117,646.37</u>
---------------------	--------------------------	--------------------------	-----------------------	-----------------------------------	--------------------------	--------------------------	-----------------------

Elaborado por:



Autorizado :



EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

ESTADO DE RESULTADO A JULIO 2022

INGRESOS	MOVIM. DEL MES	ACUMULADO
INGRESOS DE OPERACIONES	C\$283,341,003.59	C\$2,114,036,593.09
REBAJAS DESCUENTOS SERVICIOS AP. Y AS.	-C\$6,498,766.28	-C\$48,344,134.07
INGRESOS FINANCIEROS	C\$3,753,539.13	C\$20,291,822.17
OTROS INGRESOS	C\$238,682,202.90	C\$809,847,503.88
Total Ingresos	519,277,979.34	2,895,831,785.07
GASTOS OPERATIVOS		
COSTOS DE OPERACIONES	167,949,672.93	1,472,932,035.35
COSTOS DE MANTENIMIENTO	29,909,856.07	211,447,416.94
GASTOS DE REGISTRO Y COBRANZA	45,859,348.79	346,851,794.37
GASTOS ADMINISTRATIVOS	89,467,629.50	633,390,471.17
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	-63,767,123.83	376,867,936.64
Total Gastos Operativos	269,419,383.46	3,041,489,654.47
Utilidad o Pérdida Neta del Período	249,858,595.88	-145,657,869.40

Elaborado por:



Autorizado:

DIRECTOR FINANCIERO



EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

ESTADO DE RESULTADO ACUMULADO COMPARATIVO

INGRESOS	Julio 2022	Junio 2022	VARIACION
INGRESOS DE OPERACIONES	2,114,036,593.09	1,830,695,589.50	283,341,003.59
REBAJAS DESCUENTOS SERVICIOS AP. Y AS.	-48,344,134.07	-41,845,367.79	-6,498,766.28
INGRESOS FINANCIEROS	20,291,822.17	16,538,283.04	3,753,539.13
OTROS INGRESOS	809,847,503.88	571,165,300.98	238,682,202.90
Total Ingresos	2,895,831,785.07	2,376,553,805.73	519,277,979.34
GASTOS OPERATIVOS			
COSTOS DE OPERACIONES	1,472,932,035.35	1,304,982,362.42	167,949,672.93
COSTOS DE MANTENIMIENTO	211,447,416.94	181,537,560.87	29,909,856.07
GASTOS DE REGISTRO Y COBRANZA	346,851,794.37	300,992,445.58	45,859,348.79
GASTOS ADMINISTRATIVOS	633,390,471.17	543,922,841.67	89,467,629.50
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	376,867,936.64	440,635,060.47	-63,767,123.83
Total Gastos Operativos	3,041,489,654.47	2,772,070,271.01	269,419,383.46
Utilidad o Pérdida Neta del Período	-145,657,869.40	-395,516,465.28	-249,858,595.88

Elaborado por:



Autorizado:



Empresa Nicaragüense de Acueductos y Alcantarillados (ENACAL)

Estado de Flujo de Efectivo

al 31 de Julio 2022

Julio 2022

Flujos netos de efectivo en las actividades operativas

Pérdida neta del año C\$ - 145,657,869.40

Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto provisto por las actividades operativas:

Depreciación 50,182,978.06

Provisión para cuentas Incobrables -

50,182,978.06

Cambios en activos y pasivos

Cuentas por Cobrar - 454,578.26

Gastos Pagados por Anticipado 632,454.39

Inventarios 2,636,409.24

Otros activos - 12,500.00

Proveedores - 7,686,511.47

Intereses por pagar - 21,773,761.09

Gastos Acumulados por pagar - 34,805,234.17

Depósitos recibidos en garantía 3,465,648.46

Cuentas por pagar 9,487,872.39

Reserva laboral - 628,779.95

Vencimiento Corriente en Documentos por Pagar - 50,000.00

Pedidos en Transito -

Reembolsos Locales - 39,612.79

Efectivo provisto (utilizados) por las actividades operativas - 49,228,593.25

Flujos de efectivo en las actividades de inversión

Inmuebles, planta y equipos - 266,215,746.24

Inversiones Temporales - 45,079.44

Efectivo Provisto (utilizados) por las actividades de Inversión - 266,260,825.68

Flujos de efectivo en las actividades financieras

Préstamos a Largo Plazo -

Préstamos por pagar a largo plazo al Ministerio de Hacienda y Credito Publico - 257,397,886.04

Patrimonio -

Donaciones, subvenciones y aportaciones recibidas 280,862,802.54

Porcion Circulante deuda a Largo Plazo 8,824,512.61

Superavit por revaluacion de Activo Fijo -

Deficit acumulado 249,862,743.88

Efectivo neto provisto por las actividades financieras 282,152,172.99

aumento neto del efectivo 16,845,732.12

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio de Año 2,123,743,311.61

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 31 de julio 2022 C\$ **2,140,589,043.73**



EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 31 DE JULIO DE 2022

Cuenta	Descripción de Cuenta	SalDOS Anteriores		Movimientos del Mes		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1000	A C T I V O S	34,563,407,794.30	0.00	5,363,224,169.06	5,133,106,522.69	34,793,525,440.67	0.00
1100	ACTIVO FIJO	27,362,672,964.08	0.00	391,280,357.53	175,247,589.35	27,578,705,732.26	0.00
1110	TERRENOS Y SERVIDUMBRE	398,011,825.16	0.00	746.67	746.67	398,011,825.16	0.00
1120	Activo Fijo Propiedad Acueductos	11,965,016,110.42	0.00	35,803,418.99	0.00	12,000,819,529.41	0.00
1130	Activo Fijo Propiedad Alcantaril Lado Sanitario	5,879,008,942.01	0.00	27,124,988.12	0.00	5,906,133,930.13	0.00
1140	Activo Fijo Propiedad de uso Gen	869,617,987.39	0.00	290,651.17	0.00	869,908,638.56	0.00
1150	Construcciones en Proceso	15,055,641,638.68	0.00	328,060,552.58	125,063,864.62	15,258,638,326.64	0.00
1160	Depreciación Acumulada de Activo Fijo	-6,804,623,539.58	0.00	0.00	50,182,978.06	-6,854,806,517.64	0.00
1200	ACTIVO CIRCULANTE	7,192,423,618.53	0.00	4,971,779,042.43	4,957,074,209.85	7,207,128,451.11	0.00
1210	Caja y Bancos	2,123,743,311.61	0.00	4,538,371,020.82	4,521,525,288.70	2,140,589,043.73	0.00
1220	Transferencias de Fondo a Territ	0.00	0.00	2,882,314.20	2,882,314.20	0.00	0.00
1230	Cuentas por Cobrar Servicios	4,704,959,993.77	0.00	375,530,922.05	328,970,868.79	4,751,520,047.03	0.00
1240	Cuentas por Cobrar Diversas	1,898,443,172.00	0.00	25,632,652.36	71,742,275.36	1,852,333,549.00	0.00
1250	Reservas para Cuentas Incobrable	-1,825,497,451.31	0.00	0.00	0.00	-1,825,497,451.31	0.00
1260	Inversiones Transitorias	7,347,525.95	0.00	45,079.44	0.00	7,392,605.39	0.00
1270	Inventarios de Almacén	473,962,061.24	0.00	28,863,404.64	31,499,813.88	471,325,652.00	0.00
1280	Provision de Inventario	-190,813,399.34	0.00	0.00	0.00	-190,813,399.34	0.00
1290	Pedidos en Tránsito	278,404.61	0.00	453,648.92	453,648.92	278,404.61	0.00
1300	ACTIVO DIFERIDO	1,911,093.68	0.00	85,244.30	717,698.69	1,278,639.29	0.00
1310	Gastos Pagados por Adelantado	1,911,093.68	0.00	85,244.30	717,698.69	1,278,639.29	0.00
1400	OTROS ACTIVOS	6,400,118.01	0.00	79,524.80	67,024.80	6,412,618.01	0.00
1410	Cuentas por Cobrar recuperacion empleados	34,290.29	0.00	79,524.80	67,024.80	46,790.29	0.00
1440	Depósitos dados en Garantía	6,365,827.72	0.00	0.00	0.00	6,365,827.72	0.00
2000	P A T R I M O N I O	0.00	9,208,220,680.65	761,510,725.83	1,042,373,528.37	0.00	9,489,083,483.19
2100	FONDOS ENACAL	0.00	22,489,425,565.93	761,510,725.83	1,042,373,528.37	0.00	22,770,288,368.47
2110	Subvención, Inversión, Aportes, otros	0.00	13,775,535,557.68	749,200,379.86	1,042,038,797.95	0.00	14,068,373,975.77
2120	Traspaso Patrimonio Inaa	0.00	11,809,310.45	0.00	0.00	0.00	11,809,310.45
2150	Donaciones	0.00	8,596,234,428.62	12,310,345.97	334,730.42	0.00	8,584,258,813.07

def 9

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 31 DE JULIO DE 2022

Cuenta	Descripción de Cuenta	SalDOS Anteriores		Movimientos del Mes		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2160	Patrimonio Empresa AMAT	0.00	79,287,670.78	0.00	0.00	0.00	79,287,670.78
2170	Patrimonio Conceptual	0.00	28,000.38	0.00	0.00	0.00	28,000.38
2180	Patrimonio Emp. AMAJIN	0.00	26,530,598.02	0.00	0.00	0.00	26,530,598.02
2200	RESULTADOS DE EJERCICIOS	0.00	-13,281,204,885.28	0.00	0.00	0.00	-13,281,204,885.28
2210	Super vit (D'ficit) Periodos Anteriores	0.00	-12,046,142,857.06	0.00	0.00	0.00	-12,046,142,857.06
2240	Ajustes Periodos Anteriores	0.00	-1,235,163,258.63	0.00	0.00	0.00	-1,235,163,258.63
2270	Utilidad o Perdida por Devaluación	0.00	101,230.41	0.00	0.00	0.00	101,230.41
3000	P A S I V O S	0.00	25,750,703,578.93	698,260,049.52	397,656,297.47	0.00	25,450,099,826.88
3100	PASIVO FIJO	0.00	15,672,480,240.83	285,358,219.86	27,960,333.82	0.00	15,415,082,354.79
3110	Documentos a Pagar Largo Plazo	0.00	4,642,724.76	0.00	0.00	0.00	4,642,724.76
3130	Pr'stamos	0.00	15,667,837,516.07	285,358,219.86	27,960,333.82	0.00	15,410,439,630.03
3200	PASIVO CIRCULANTE	0.00	9,084,533,926.86	401,620,814.84	350,143,971.49	0.00	9,033,057,083.51
3210	CTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	0.00	122,713,255.30	34,456,374.76	28,079,399.71	0.00	116,336,280.25
3220	Documentos Por Pagar corto plazo	0.00	5,242,365,104.93	1,135,723.84	9,149,202.34	0.00	5,250,378,583.43
3230	Depósitos Recibidos en Garantía	0.00	3,540,761.35	0.00	3,465,648.46	0.00	7,006,409.81
3240	Gastos Acumulados por Pagar	0.00	1,189,247,135.80	318,063,864.10	283,258,629.93	0.00	1,154,441,901.63
3250	Intereses Acumulados por Pagar	0.00	2,526,667,669.48	47,964,852.14	26,191,091.05	0.00	2,504,893,908.39
3300	PASIVO DIFERIDO	0.00	9,629,567.01	6,096,424.83	2,005,023.54	0.00	5,538,165.72
3310	Ingresos por Aplicar	0.00	9,629,567.01	6,096,424.83	2,005,023.54	0.00	5,538,165.72
3400	OTROS PASIVOS	0.00	984,059,844.23	5,184,589.99	17,546,968.62	0.00	996,422,222.86
3410	Reserva para Vacaciones	0.00	222,118,119.64	1,097,419.71	7,055,236.31	0.00	228,075,936.24
3420	Reserva para Treceavo Mes	0.00	52,495,073.70	379,400.26	7,452,355.03	0.00	59,568,028.47
3430	Reservas para Indemnizaciones	0.00	708,882,340.32	3,668,157.23	3,039,377.28	0.00	708,253,560.37
3440	Reembolso Pendientes	0.00	564,310.57	39,612.79	0.00	0.00	524,697.78
4000	I N G R E S O S	0.00	2,376,553,805.73	26,984,081.74	546,262,061.08	0.00	2,895,831,785.07
4100	INGRESOS DE OPERACIONES	0.00	1,830,695,589.50	20,111,050.45	303,452,054.04	0.00	2,114,036,593.09
4110	Ingresos por Acueductos	0.00	1,518,712,122.84	16,547,380.66	250,836,701.86	0.00	1,753,001,444.04
4120	Ingresos por Alcantarillado	0.00	311,983,466.66	3,563,669.79	52,615,352.18	0.00	361,035,149.05

def 9

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 31 DE JULIO DE 2022

Cuenta	Descripción de Cuenta	SalDOS Anteriores		Movimientos del Mes		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4200	REBAJAS DESCUENTOS SERVICIOS AP. y as	0.00	-41,845,367.79	6,855,384.39	356,618.11	0.00	-48,344,134.07
4210	Descuento Servicio Acueductos	0.00	-41,756,409.22	6,827,508.96	356,541.58	0.00	-48,227,376.60
4230	Rebajas de operaciones Acueducto	0.00	-70,462.82	21,595.50	0.00	0.00	-92,058.32
4240	Rebajas de operaciones A.S.	0.00	-18,495.75	6,279.93	76.53	0.00	-24,699.15
4300	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	16,538,283.04	11.57	3,753,550.70	0.00	20,291,822.17
4310	Productos Financieros	0.00	16,538,283.04	11.57	3,753,550.70	0.00	20,291,822.17
4400	OTROS INGRESOS	0.00	571,165,300.98	17,635.33	238,699,838.23	0.00	809,847,503.88
4410	Otros Ingresos Acueductos y Alcantarillados	0.00	93,381,713.66	17,506.65	12,077,841.40	0.00	105,442,048.41
4430	Otros Ingresos Ajustes Periodos Anteriores	0.00	477,782,960.88	128.68	226,621,996.83	0.00	704,404,829.03
4440	Ingresos por agua no contabilizada	0.00	626.44	0.00	0.00	0.00	626.44
5000	E G R E S O S	2,772,070,271.01	0.00	363,897,753.81	94,478,370.35	3,041,489,654.47	0.00
5100	COSTOS DE OPERACIONES	1,304,982,362.42	0.00	170,713,783.24	2,764,110.31	1,472,932,035.35	0.00
5110	Costos de Producción A.P.	53,953,009.14	0.00	4,262,921.48	62,793.50	58,153,137.12	0.00
5120	Costos de Distribución A.P.	12,952,063.46	0.00	2,116,338.15	0.00	15,068,401.61	0.00
5130	Costos de Operación A.S.	8,254,058.56	0.00	1,362,070.99	293.33	9,615,836.22	0.00
5140	Costo de Operación General	1,229,823,231.26	0.00	162,972,452.62	2,701,023.48	1,390,094,660.40	0.00
5200	COSTOS DE MANTENIMIENTO	181,537,560.87	0.00	30,458,008.25	548,152.18	211,447,416.94	0.00
5210	Producción A.P.	3,895,167.24	0.00	730,736.70	0.00	4,625,903.94	0.00
5220	Distribución A.P.	1,093,551.53	0.00	201,696.41	0.00	1,295,247.94	0.00
5230	Costos de Mantenimiento A.S.	0.00	0.00	1,797.27	0.00	1,797.27	0.00
5240	Costos de Mantenimiento A.P. y A.S. Generales	176,548,842.10	0.00	29,523,777.87	548,152.18	205,524,467.79	0.00
5300	GASTOS DE REGISTRO Y COBRANZA	300,992,445.58	0.00	47,850,875.56	1,991,526.77	346,851,794.37	0.00
5310	Acueductos	277,377,088.42	0.00	43,414,713.66	537,770.54	320,254,031.54	0.00
5320	Alcantarillados Sanitarios	262.81	0.00	0.00	0.00	262.81	0.00
5330	Uso General	23,615,094.35	0.00	4,436,161.90	1,453,756.23	26,597,500.02	0.00
5400	GASTOS DE CENTROS DE COSTOS REDISTRIBUTIBLES	0.00	0.00	402,176.61	402,176.61	0.00	0.00
5430	Unidades Territoriales de Servicio	0.00	0.00	85,271.70	85,271.70	0.00	0.00
5440	Servicios de Laboratorio	0.00	0.00	56,634.26	56,634.26	0.00	0.00

dep 9

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 31 DE JULIO DE 2022

Cuenta	Descripción de Cuenta	SalDOS Anteriores		Movimientos del Mes		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5450	Servicios de Inform tica	0.00	0.00	59,990.09	59,990.09	0.00	0.00
5460	Servicios de Perforaci3n de Pozo	0.00	0.00	200,280.56	200,280.56	0.00	0.00
5500	GASTOS ADMINISTRATIVOS	543,922,841.67	0.00	90,247,663.18	780,033.68	633,390,471.17	0.00
5510	Gastos Administraci3n de Filiale	36,228,338.16	0.00	4,443,028.31	128,379.17	40,542,987.30	0.00
5520	Gastos Administraci3n de Filiale	22,615.98	0.00	0.00	0.00	22,615.98	0.00
5530	Gastos Administraci3n Centrales	507,671,887.53	0.00	85,804,634.87	651,654.51	592,824,867.89	0.00
5600	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	440,635,060.47	0.00	24,225,246.97	87,992,370.80	376,867,936.64	0.00
5610	Gastos Financieros	369,949,008.47	0.00	22,778,357.27	87,992,370.80	304,734,994.94	0.00
5650	Gastos por ajustes periodos Ante	70,686,052.00	0.00	1,446,889.70	0.00	72,132,941.70	0.00
	TOTAL	112,006,434,195.93	112,006,434,195.92	21,641,630,339.88	21,641,630,339.88	113,505,045,285.42	113,505,045,285.41

Elaborado por:



Autorizado :

DIRECTOR FINANCIERO

