

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 30 DE ABRIL 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	32,001,578,142.30	0.00	5,488,613,459.60	3,855,563,170.13	33,634,628,431.77	0.00
1100	ACTIVO FIJO	26,320,550,267.95	0.00	366,063,723.54	48,946,535.43	26,637,667,456.06	0.00
1110	TERRENOS Y SERVIDUMBRE	398,001,825.16	0.00	10,000.00	0.00	398,011,825.16	0.00
1120	Activo Fijo Propiedad Acueductos	11,940,081,244.67	0.00	18,704,337.34	1.00	11,958,785,581.01	0.00
1130	Activo Fijo Propiedad Alcantaril lado Sanitario	5,869,326,153.59	0.00	9,682,788.42	0.00	5,879,008,942.01	0.00
1140	Activo Fijo Propiedad de uso Gen	868,661,003.34	0.00	224,110.47	0.00	868,885,113.81	0.00
1150	Construcciones en Proceso	13,950,615,745.70	0.00	337,442,487.31	1,938,550.85	14,286,119,682.16	0.00
1160	Depreciación Acumulada de Activo Fijo	-6,706,135,704.51	0.00	0.00	47,007,983.58	6,753,143,688.09	0.00
1200	ACTIVO CIRCULANTE	5,670,884,075.93	0.00	5,122,412,695.69	3,805,949,512.03	6,987,347,259.59	0.00
1210	Caja y Bancos	854,394,877.28	0.00	4,633,834,468.58	3,343,935,392.85	2,144,293,953.01	0.00
1220	Transferencias de Fondo a Territoriales y Departamentales	0.00	0.00	5,019,825.47	5,019,825.47	0.00	0.00
1230	Cuentas por Cobrar Servicios	4,570,049,865.13	0.00	390,097,292.88	320,984,110.55	4,639,163,047.46	0.00
1240	Cuentas por Cobrar Diversas	1,756,996,079.04	0.00	55,249,776.98	82,683,925.35	1,729,561,930.67	0.00
1250	Reservas para Cuentas Incobrables	-1,825,497,451.31	0.00	0.00	0.00	-1,825,497,451.31	0.00
1260	Inversiones Transitorias	7,215,638.38	0.00	43,415.84	0.00	7,259,054.22	0.00
1270	Inventarios de Almacén	489,413,072.15	0.00	38,167,915.94	53,326,257.81	474,254,730.28	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	9,125,394.60	0.00	0.00	0.00	9,125,394.60	0.00
1300	ACTIVO DIFERIDO	3,808,456.85	0.00	0.00	632,454.39	3,176,002.46	0.00
1310	Gastos Pagados por Adelantado	3,808,456.85	0.00	0.00	632,454.39	3,176,002.46	0.00
1400	OTROS ACTIVOS	6,335,341.57	0.00	137,040.37	34,668.28	6,437,713.66	0.00
1410	Cuentas por Cobrar recuperacion empleados	68,040.82	0.00	38,513.40	34,668.28	71,885.94	0.00
1440	Depósitos dados en Garantía	6,267,300.75	0.00	98,526.97	0.00	6,365,827.72	0.00
2000	P A T R I M O N I O	0.00	8,738,782,945.65	0.00	64,528,828.58	0.00	8,803,311,774.23
2100	FONDOS ENACAL	0.00	22,019,987,830.93	0.00	64,528,828.58	0.00	22,084,516,659.51
2110	Subvención, Inversión, Aportes, Otros	0.00	13,359,269,649.85	0.00	38,611,825.39	0.00	13,397,881,475.24
2120	Traspaso Patrimonio Inaa	0.00	11,809,310.45	0.00	0.00	0.00	11,809,310.45
2150	Donaciones	0.00	8,543,062,601.45	0.00	25,917,003.19	0.00	8,568,979,604.64

df 9

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 30 DE ABRIL 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 Ant eriores	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 Devaluaci ón	0.00	101,230.41	0.00	0.00	0.00	101,230.41
3000	P A S I V O S	0.00	23,372,621,050.28	682,292,047.92	2,286,626,812.57	0.00	24,976,955,814.93
3100	PASIVO FIJO	0.00	13,385,637,231.13	150,398,385.41	1,584,042,724.02	0.00	14,819,281,569.74
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	13,380,994,506.37	150,398,385.41	1,584,042,724.02	0.00	14,814,638,844.98
3200	PASIVO CIRCULANTE	0.00	9,033,318,865.26	526,771,828.53	683,980,538.49	0.00	9,190,527,575.22
3210	CTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	0.00	95,635,397.26	17,334,873.23	30,389,317.57	0.00	108,689,841.60
3220	Documentos Por Pagar corto plazo	0.00	5,216,445,253.37	541,287.94	9,054,047.95	0.00	5,224,958,013.38
3230	Depósitos Recibidos en Garantía	0.00	3,910,433.93	0.00	87,388.46	0.00	3,997,822.39
3240	Gastos Acumulados por Pagar	0.00	1,256,646,850.53	453,525,359.17	584,107,921.59	0.00	1,387,229,412.95
3250	Intereses Acumulados por Pagar	0.00	2,460,680,930.17	55,370,308.19	60,341,862.92	0.00	2,465,652,484.90
3300	PASIVO DIFERIDO	0.00	5,518,911.69	760,972.30	934,765.48	0.00	5,692,704.87
3310	Ingresos por Aplicar	0.00	5,518,911.69	760,972.30	934,765.48	0.00	5,692,704.87
3400	OTROS PASIVOS	0.00	948,146,042.20	4,360,861.68	17,668,784.58	0.00	961,453,965.10
3410	Reserva para Vacaciones	0.00	229,121,082.66	1,641,321.51	8,012,324.22	0.00	235,492,085.37
3420	Reserva para Treceavo Mes	0.00	27,243,122.14	113,250.49	7,145,324.91	0.00	34,275,196.56
3430	Reservas para Indemnizaciones	0.00	691,155,245.35	2,525,675.00	2,492,801.28	0.00	691,122,371.63
3440	Reembolso Pendientes	0.00	626,592.05	80,614.68	18,334.17	0.00	564,311.54
4000	I N G R E S O S	0.00	976,640,063.51	25,983,338.00	521,174,638.84	0.00	1,471,831,364.35
4100	INGRESOS DE OPERACIONES	0.00	899,494,860.30	18,429,750.94	332,590,846.15	0.00	1,213,655,955.51
4110	Ingresos por Acueductos	0.00	743,880,046.11	14,476,260.82	275,662,285.74	0.00	1,005,066,071.03
4120	Ingresos por Alcantarillado	0.00	155,614,814.19	3,953,490.12	56,928,560.41	0.00	208,589,884.48

def 9

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 30 DE ABRIL 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	-19,879,376.69	7,539,760.93	285,126.21	0.00	-27,134,011.41
4210	Descuento Servicio Acueductos	0.00	-19,832,748.42	7,534,560.00	285,126.21	0.00	-27,082,182.21
4230	Rebajas de operaciones Acueductos	0.00	-37,510.40	4,200.14	0.00	0.00	-41,710.54
4240	Rebajas de operaciones A.S.	0.00	-9,117.87	1,000.79	0.00	0.00	-10,118.66
4300	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	5,316,931.03	4,667.50	2,799,943.28	0.00	8,112,206.81
4310	Productos Financieros	0.00	5,316,931.03	4,667.50	2,799,943.28	0.00	8,112,206.81
4400	OTROS INGRESOS	0.00	91,707,648.87	9,158.63	185,498,723.20	0.00	277,197,213.44
4410	Otros Ingresos Acueductos y Alcantarillados	0.00	32,963,017.16	7,897.27	14,414,097.92	0.00	47,369,217.81
4430	Otros Ingresos Ajustes Periodos Anteriores	0.00	58,744,036.14	1,261.36	171,084,595.28	0.00	229,827,370.06
4440	Ingresos por agua no contabilizada	0.00	595.57	0.00	30.00	0.00	625.57
5000	E G R E S O S	1,086,465,917.14	0.00	545,736,158.40	14,731,553.80	1,617,470,521.74	0.00
5100	COSTOS DE OPERACIONES	507,588,306.80	0.00	300,376,608.17	4,949,556.52	803,015,358.45	0.00
5110	Costos de Producción A.P.	37,139,541.29	0.00	6,906,311.10	57,010.74	43,988,841.65	0.00
5120	Costos de Distribución A.P.	6,060,010.96	0.00	2,367,544.53	0.00	8,427,555.49	0.00
5130	Costos de Operación A.S.	4,052,471.66	0.00	1,439,306.71	0.00	5,491,778.37	0.00
5140	Costo de Operación General	460,336,282.89	0.00	289,663,445.83	4,892,545.78	745,107,182.94	0.00
5200	COSTOS DE MANTENIMIENTO	88,637,185.41	0.00	30,336,668.76	126,954.76	118,846,899.41	0.00
5210	Producción A.P.	1,977,150.21	0.00	604,320.34	0.00	2,581,470.55	0.00
5220	Distribución A.P.	535,523.44	0.00	180,955.14	0.00	716,478.58	0.00
5240	Costos de Mantenimiento A.P. y A.S. Generales	86,124,511.76	0.00	29,551,393.28	126,954.76	115,548,950.28	0.00
5300	GASTOS DE REGISTRO Y COBRANZA	133,713,198.16	0.00	60,402,959.64	325,308.03	193,790,849.77	0.00
5310	Acueductos	124,958,709.76	0.00	55,304,574.33	318,629.37	179,944,654.72	0.00
5330	Uso General	8,754,488.40	0.00	5,098,385.31	6,678.66	13,846,195.05	0.00
5400	GASTOS DE CENTROS DE COSTOS REDISTRIBUIBLES	0.00	0.00	393,099.91	393,099.91	0.00	0.00
5430	Unidades Territoriales de Servicio	0.00	0.00	87,384.52	87,384.52	0.00	0.00
5440	Servicios de Laboratorio	0.00	0.00	57,010.74	57,010.74	0.00	0.00
5450	Servicios de Informática	0.00	0.00	58,462.47	58,462.47	0.00	0.00
5460	Servicios de Perforación de Pozo	0.00	0.00	190,242.18	190,242.18	0.00	0.00

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANZA DE COMPROBACION DE SALDOS DE MAYOR AL 30 DE ABRIL DE 2022

Cuenta	Descripción de Cuenta	SalDOS Anteriores		Movimientos del Mes		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5500	GASTOS ADMINISTRATIVOS	253,660,555.36	0.00	98,260,937.61	477,064.20	351,444,428.77	0.00
5510	Gastos Administraci3n de Filiale s con AP	13,252,780.59	0.00	9,908,943.93	14,269.90	23,147,454.62	0.00
5530	Gastos Administraci3n Centrales y Territorio	240,407,774.77	0.00	88,351,993.68	462,794.30	328,296,974.15	0.00
5600	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	102,866,671.41	0.00	55,965,884.31	8,459,570.38	150,372,985.34	0.00
5610	Gastos Financieros	45,792,787.01	0.00	53,681,331.28	8,457,748.14	91,016,370.15	0.00
5650	Gastos por ajustes periodos Ante riores	57,073,884.40	0.00	2,284,553.03	1,822.24	59,356,615.19	0.00
	TOTAL	99,264,132,178.32	99,264,132,178.31	20,227,875,011.76	20,227,875,011.76	105,756,296,860.53	105,756,296,860.52

Elaborado por:


 CONTADOR GENERAL



Autorizado :


 DIRECTOR FINANCIERO



EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL AL 30 DE ABRIL DE 2022

ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

Caja y Bancos	C\$2,144,293,953.01
Cuentas por Cobrar Servicios	C\$4,639,163,047.46
Cuentas por Cobrar Diversas	C\$1,729,561,930.67
Reservas para Cuentas Incobrables	(C\$1,825,497,451.31)
Inversiones Transitorias	C\$7,259,054.22
Inventarios de Almacén	C\$474,254,730.28
Reservas Inventario Lento Movimiento	(C\$190,813,399.34)
Pedidos en Tránsito	C\$9,125,394.60
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	C\$6,987,347,259.59

ACTIVO FIJO

TERRENOS Y SERVIDUMBRE	C\$398,011,825.16
Activo Fijo Propiedad Acueductos	C\$11,958,785,581.01
Activo Fijo Propiedad Alcantarillado Sanitario	C\$5,879,008,942.01
Activo Fijo Propiedad de uso General	C\$868,885,113.81
Construcciones en Proceso	C\$14,286,119,682.16
Depreciación Acumulada de Activo Fijo	(C\$6,753,143,688.09)
TOTAL ACTIVO FIJO	C\$26,637,667,456.06

ACTIVO DIFERIDO

Gastos Pagados por Adelantado	C\$3,176,002.46
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	C\$3,176,002.46

OTROS ACTIVOS

Cuentas por Cobrar Recuperación Inversión	C\$71,885.94
---	--------------

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVO CIRCULANTE

CTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	C\$108,689,841.60
Documentos Por Pagar corto plazo	C\$5,224,958,013.38
Depósitos Recibidos en Garantía	C\$3,997,822.39
Gastos Acumulados por Pagar	C\$1,387,229,412.95
Intereses Acumulados por Pagar	C\$2,465,652,484.90
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	C\$9,190,527,575.22

PASIVO FIJO

Documentos a Pagar Largo Plazo	C\$4,642,724.76
Préstamos	C\$14,814,638,844.98
TOTAL PASIVO FIJO	C\$14,819,281,569.74

PASIVO DIFERIDO

Ingresos por Aplicar	C\$5,692,704.87
TOTAL PASIVO DIFERIDO	C\$5,692,704.87

OTROS PASIVOS

Reserva para Vacaciones	C\$235,492,085.37
Reserva para Treceavo Mes	C\$34,275,196.56
Reservas para Indemnizaciones	C\$691,122,371.63
Reembolso Pendientes	C\$564,311.54
TOTAL OTROS PASIVOS	C\$961,453,965.10

TOTAL PASIVOS

C\$24,976,955,814.93




EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL AL 30 DE ABRIL DE 2022

Depósitos dados en Garantía	C\$6,365,827.72	FONDOS ENACAL	
TOTAL OTROS ACTIVOS	C\$6,437,713.66	Subvención, Inversión, Préstamos, Aportes, Otros	C\$13,397,881,475.24
		Traspaso Patrimonio Inaa	C\$11,809,310.45
		Donaciones	C\$8,568,979,604.64
		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\$22,084,516,659.51
		RESULTADOS DE EJERCICIOS	
		Super vit (Déficit) Periodos Anteriores	(C\$12,046,142,857.06)
		Super vit (Déficit) del Periodo	(C\$145,639,157.39)
		Ajustes Periodos Anteriores	(C\$1,235,163,258.63)
		Utilidad o Perdida por Devaluación	C\$101,230.41
		TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS	C\$13,426,844,042.67)
		TOTAL PATRIMONIO	C\$8,657,672,616.84

ACTIVO: 33,634,628,431.77

PASIVO + PATRIMONIO 33,634,628,431.77

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

af *9*

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL AL 30 DE ABRIL 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 Acreedoras:		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:


CONTADOR GENERAL


CONTADOR GENERAL

Autorizado :


DIRECTOR FINANCIERO



Empresa Nicaragüense de Acueductos y Alcantarillados (ENACAL)

Estado de Flujo de Efectivo

al 30 de Abril 2022

Abril 2022

Flujos netos de efectivo en las actividades operativas		
Pérdida neta del año	C\$	-72,867,379.59
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto provisto por las actividades operativas:		
Depreciación		47,007,983.58
Provisión para cuentas Incobrables		-
		47,007,983.58
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por Cobrar		-41,679,033.96
Gastos Pagados por Anticipado		632,454.39
Inventarios		15,158,341.87
Otros activos		-102,372.09
Proveedores		13,135,228.50
Intereses por pagar		4,971,554.73
Gastos Acumulados por pagar		130,582,562.42
Depósitos recibidos en garantía		87,388.46
Cuentas por pagar		13,555,911.67
Reserva laboral		-32,873.72
Vencimiento Corriente en Documentos por Pagar		-50,000.00
Pedidos en Transito		-
Reembolsos Locales		-62,280.51
Efectivo provisto (utilizados) por las actividades operativas		136,196,881.76
Flujos de efectivo en las actividades de inversión		
Inmuebles, planta y equipos		-364,125,171.69
Inversiones Temporales		-43,415.84
Efectivo Provisto (utilizados) por las actividades de Inversión		-364,168,587.53
Flujos de efectivo en las actividades financieras		
Préstamos a Largo Plazo		-
Préstamos por pagar a largo plazo al Ministerio de Hacienda y Credito Publico		1,433,644,338.61
Patrimonio		-
Donaciones, subvenciones y aportaciones recibidas		64,528,828.58
Porcion Circulante deuda a Largo Plazo		8,502,934.49
Superavit por revaluacion de Activo Fijo		-
Deficit acumulado		-35,813,303.76
Efectivo neto provisto por las actividades financieras		1,470,862,797.92
aumento neto del efectivo		1,289,899,075.73
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio de Año		854,394,877.28
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 30 de abril 2022	C\$	2,144,293,953.01



Comptroller General

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



Director Financiero

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

ESTADO DE RESULTADO A ABRIL 2022

<i>INGRESOS</i>	<i>MOVIM. DEL MES</i>	<i>ACUMULADO</i>
INGRESOS DE OPERACIONES	C\$314,161,095.21	C\$1,213,655,955.51
REBAJAS DESCUENTOS SERVICIOS AP. Y AS.	-C\$7,254,634.72	-C\$27,134,011.41
INGRESOS FINANCIEROS	C\$2,795,275.78	C\$8,112,206.81
OTROS INGRESOS	C\$185,489,564.57	C\$277,197,213.44
<i>Total Ingresos</i>	495,191,300.84	1,471,831,364.35
<i>GASTOS OPERATIVOS</i>		
COSTOS DE OPERACIONES	295,427,051.65	803,015,358.45
COSTOS DE MANTENIMIENTO	30,209,714.00	118,846,899.41
GASTOS DE REGISTRO Y COBRANZA	60,077,651.61	193,790,849.77
GASTOS ADMINISTRATIVOS	97,783,873.41	351,444,428.77
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	47,506,313.93	150,372,985.34
<i>Total Gastos Operativos</i>	531,004,604.60	1,617,470,521.74
<i>Utilidad o Pérdida Neta del Período</i>	-35,813,303.76	-145,639,157.39

Elaborado por:

CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL

Autorizado :

DIRECTOR FINANCIERO

EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

ESTADO DE RESULTADO ACUMULADO COMPARATIVO

INGRESOS	Abril 2022	Marzo 2022	VARIACION
INGRESOS DE OPERACIONES	1,213,655,955.51	899,494,860.30	314,161,095.21
REBAJAS DESCUENTOS SERVICIOS AP. Y AS.	-27,134,011.41	-19,879,376.69	-7,254,634.72
INGRESOS FINANCIEROS	8,112,206.81	5,316,931.03	2,795,275.78
OTROS INGRESOS	277,197,213.44	91,707,648.87	185,489,564.57
Total Ingresos	1,471,831,364.35	976,640,063.51	495,191,300.84
GASTOS OPERATIVOS			
COSTOS DE OPERACIONES	803,015,358.45	507,588,306.80	295,427,051.65
COSTOS DE MANTENIMIENTO	118,846,899.41	88,637,185.41	30,209,714.00
GASTOS DE REGISTRO Y COBRANZA	193,790,849.77	133,713,198.16	60,077,651.61
GASTOS ADMINISTRATIVOS	351,444,428.77	253,660,555.36	97,783,873.41
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	150,372,985.34	102,866,671.41	47,506,313.93
Total Gastos Operativos	1,617,470,521.74	1,086,465,917.14	531,004,604.60
Utilidad o Pérdida Neta del Período	-145,639,157.39	-109,825,853.63	35,813,303.76

Elaborado por:



Autorizado:



EMPRESA DE NICARAGUENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

BALANCE GENERAL ACUMULADO COMPARATIVO

ACTIVOS	Abril 2022	Marzo 2022	VARIACION	PASIVOS Y PATRIMONIO	Abril 2022	Marzo 2022	VARIACION
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
Caja y Bancos	2,144,293,953.01	854,394,877.28	1,289,899,075.73	CTAS POR PAGAR CORTO PLAZ	108,689,841.60	95,635,397.26	13,054,444.34
Cuentas por Cobrar Servicios	4,639,163,047.46	4,570,049,865.13	69,113,182.33	Documentos Por Pagar corto plazo	5,224,958,013.38	5,216,445,253.37	8,512,760.01
Cuentas por Cobrar Diversas	1,729,561,930.67	1,756,996,079.04	-27,434,148.37	Depósitos Recibidos en Garantía	3,997,822.39	3,910,433.93	87,388.46
Reservas para Cuentas Incobrables	-1,825,497,451.31	-1,825,497,451.31	0.00	Gastos Acumulados por Pagar	1,387,229,412.95	1,256,646,850.53	130,582,562.42
Inversiones Transitorias	7,259,054.22	7,215,638.38	43,415.84	Intereses Acumulados por Pagar	2,465,652,484.90	2,460,680,930.17	4,971,554.73
Inventarios de Almacén	474,254,730.28	489,413,072.15	-15,158,341.87	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	9,190,527,575.22	9,033,318,865.26	157,208,709.96
Reservas Inventario Lento Movimiento	-190,813,399.34	-190,813,399.34	0.00	TOTAL PASIVOS	9,190,527,575.22	9,033,318,865.26	157,208,709.96
Pedidos en Tránsito	9,125,394.60	9,125,394.60	0.00	PASIVO FIJO			
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	6,987,347,259.59	5,670,884,075.93	1,316,463,183.66	Préstamos	14,814,638,844.98	13,380,994,506.37	1,433,644,338.61
ACTIVO FIJO				Documentos a Pagar Largo Plazo	4,642,724.76	4,642,724.76	0.00
TERRENOS Y SERVIDUMBRE	398,011,825.16	398,001,825.16	10,000.00	TOTAL PASIVO FIJO	14,819,281,569.74	13,385,637,231.13	1,433,644,338.61
Activo Fijo Propiedad Acueductos	11,958,785,581.01	11,940,081,244.67	18,704,336.34	TOTAL PASIVOS	14,819,281,569.74	13,385,637,231.13	1,433,644,338.61
Activo Fijo Propiedad Alcantarillado Sa	5,879,008,942.01	5,869,326,153.59	9,682,788.42	PASIVO DIFERIDO			
Activo Fijo Propiedad de uso General	868,885,113.81	868,661,003.34	224,110.47	Ingresos por Aplicar	5,692,704.87	5,518,911.69	173,793.18
Construcciones en Proceso	14,286,119,682.16	13,950,615,745.70	335,503,936.46	TOTAL PASIVO DIFERIDO	5,692,704.87	5,518,911.69	173,793.18
Depreciación Acumulada de Activo Fijo	-6,753,143,688.09	-6,706,135,704.51	-47,007,983.58	TOTAL PASIVOS	5,692,704.87	5,518,911.69	173,793.18
TOTAL ACTIVO FIJO	26,637,667,456.06	26,320,550,267.95	317,117,188.11	OTROS PASIVOS			
ACTIVO DIFERIDO				Reserva para Vacaciones	235,492,085.37	229,121,082.66	6,371,002.71
Gastos Pagados por Adelantado	3,176,002.46	3,808,456.85	-632,454.39	Reserva para Treceavo Mes	34,275,196.56	27,243,122.14	7,032,074.42
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	3,176,002.46	3,808,456.85	-632,454.39	Reservas para Indemnizaciones	691,122,371.63	691,155,245.35	-32,873.72
OTROS ACTIVOS				Reembolso Pendientes	564,311.54	626,592.05	-62,280.51
Cuentas por Cobrar Recuperación Inver	71,885.94	68,040.82	3,845.12	TOTAL OTROS PASIVOS	961,453,965.10	948,146,042.20	13,307,922.90
Depósitos dados en Garantía	6,365,827.72	6,267,300.75	98,526.97	TOTAL PASIVOS	961,453,965.10	948,146,042.20	13,307,922.90
TOTAL OTROS ACTIVOS	6,437,713.66	6,335,341.57	102,372.09				

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	13,397,881,475.24	13,359,269,649.85	38,611,825.39
Donaciones	8,568,979,604.64	8,543,062,601.45	25,917,003.19
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	22,084,516,659.51	22,019,987,830.93	64,528,828.58
TOTAL PATRIMONIO	22,084,516,659.51	22,019,987,830.93	64,528,828.58

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	-145,639,157.39	-109,825,853.63	-35,813,303.76
Super vit (D'ficit) Periodos Anteriores	-12,046,142,857.06	-12,046,142,857.06	0.00
TOTAL RESULTADOS DE EJE	-13,426,844,042.67	-13,391,030,738.91	-35,813,303.76
TOTAL PATRIMONIO	-13,426,844,042.67	-13,391,030,738.91	-35,813,303.76

TOTAL ACTIVO	33,634,628,431.77	32,001,578,142.30	1,633,050,289.47	TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS	33,634,628,431.77	32,001,578,142.30	1,633,050,289.47
---------------------	--------------------------	--------------------------	-------------------------	-----------------------------------	--------------------------	--------------------------	-------------------------

Elaborado por:



Autorizado:



Director Financiera