



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	113,034,130.22	103,776,208.99	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	27,459,712.68	19,308,074.70	
1110	Efectivo y equivalentes	12,968,497.29	6,410,220.15	
1111	Efectivo	51,000.00	44,000.00	
1112	Bancos/tesorería	8,374,956.86	2,135,611.33	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,542,540.43	4,230,608.82	ESF-01
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	6,995,428.18	6,771,684.43	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	618,086.80	1,344,505.26	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	5,497,414.04	5,424,179.17	ESF-03
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	879,927.34	3,000.00	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	2,793,718.11	1,283,116.51	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	2,089,133.65	257,379.58	ESF-03
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	704,584.46	1,025,736.93	ESF-03
1150	Almacenes	4,702,069.10	4,843,053.61	ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	4,702,069.10	4,843,053.61	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	85,574,417.54	84,468,134.29	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	78,371,064.95	76,916,183.40	ESF-08
1231	Terrenos	2,251,440.00	2,251,440.00	
1233	Edificios no habitacionales	801,602.70	801,602.70	
1234	Infraestructura	71,977,185.02	71,977,185.02	
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	2,918,691.12	1,484,653.36	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	422,146.11	401,302.32	
1240	Bienes muebles	16,857,665.39	16,348,734.37	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	2,876,336.97	2,843,341.36	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	56,326.38	56,326.38	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	49,723.32	49,723.32	
1244	Vehículos y equipo de transporte	3,914,851.11	3,707,097.11	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	9,960,427.61	9,692,246.20	
1250	Activos intangibles	1,060,540.71	1,060,540.71	ESF-09
1251	Software	966,164.90	966,164.90	
1254	Licencias	94,375.81	94,375.81	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-10,911,109.81	-10,053,580.49	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-240,471.65	-233,858.42	ESF-08
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-2,787,192.24	-2,389,021.92	ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-7,678,320.80	-7,238,831.73	ESF-08
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-205,125.12	-191,868.42	ESF-09
1270	Activos diferidos	196,256.30	196,256.30	ESF-09
1279	Otros activos diferidos	196,256.30	196,256.30	
2000	PASIVO	1,660,553.96	2,497,215.21	
2100	PASIVO CIRCULANTE	1,660,553.96	2,497,215.21	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	1,660,553.96	2,497,215.21	ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	ESF-12

2112	Proveedores por pagar a corto plazo	0.00	469,490.47	ESF-12
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,323,091.38	1,695,171.78	ESF-12
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	337,462.58	332,552.96	ESF-12
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	111,373,576.26	101,278,993.78	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	136,231,199.23	136,231,199.23	VHP-01
3110	Aportaciones	136,231,199.23	136,231,199.23	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-24,857,622.97	-34,952,205.45	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	10,039,068.70	9,184,844.30	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	-34,896,691.67	-44,137,049.75	



