



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	116,440,118.05	103,776,208.99	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	22,881,350.48	19,308,074.70	
1110	Efectivo y equivalentes	10,790,112.15	6,410,220.15	
1111	Efectivo	91,000.00	44,000.00	
1112	Bancos/tesorería	2,823,279.01	2,135,611.33	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	7,875,833.14	4,230,608.82	ESF-01
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	6,934,402.99	6,771,684.43	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	692,618.10	1,344,505.26	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	5,506,944.11	5,424,179.17	ESF-03
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	734,840.78	3,000.00	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	2,564,127.49	1,283,116.51	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	1,408,047.26	257,379.58	ESF-03
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	1,156,080.23	1,025,736.93	ESF-03
1150	Almacenes	2,592,707.85	4,843,053.61	ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	2,592,707.85	4,843,053.61	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	93,558,767.57	84,468,134.29	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	83,870,955.82	76,916,183.40	ESF-08
1231	Terrenos	3,074,938.21	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	6,042,782.95	1,484,653.36	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	1,974,446.94	401,302.32	
1240	Bienes muebles	21,140,020.03	16,348,734.37	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	4,005,818.15	2,843,341.36	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	64,126.38	56,326.38	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	49,723.32	49,723.32	
1244	Vehículos y equipo de transporte	4,727,420.07	3,707,097.11	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	12,292,932.11	9,692,246.20	
1250	Activos intangibles	1,076,152.31	1,060,540.71	ESF-09
1251	Software	978,177.40	966,164.90	
1254	Licencias	97,974.91	94,375.81	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-12,724,616.89	-10,053,580.49	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-253,698.11	-233,858.42	ESF-08
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-3,583,532.88	-2,389,021.92	ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-8,655,602.28	-7,238,831.73	ESF-08
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-231,783.62	-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	2,150,741.51	2,497,215.21	
2100	PASIVO CIRCULANTE	2,150,741.51	2,497,215.21	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	2,150,741.51	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	1,811,715.91	1,695,171.78	ESF-12
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	339,025.60	332,552.96	ESF-12
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	114,289,376.54	101,278,993.78	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	137,054,697.44	136,231,199.23	VHP-01
3110	Aportaciones	136,231,199.23	136,231,199.23	
3120	Donaciones de capital	823,498.21	0.00	
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-22,765,320.90	-34,952,205.45	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	12,131,370.77	9,184,844.30	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	-34,896,691.67	-44,137,049.75	