SAPAS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de DICIEMBRE de 2017
(PESOS)

Concepto	2017	31 de diciembre de 2016
ACTIVO		
Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**29,033,871.40**	**25,650,801.33**
a1) Efectivo	101,000.00	101,000.00
a2) Bancos/Tesorería	4,392,020.48	6,918,603.98
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	24,540,850.92	18,631,197.35
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	**6,823,168.69**	**6,563,692.92**
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,256,137.68	6,212,512.11
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	72,935.83	86,292.71
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	494,095.18	264,888.10
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	**1,051,068.76**	**482,871.62**
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	138,774.92	102,248.60
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	912,293.84	380,623.02
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	**0.00**	**0.00**
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00
e. Almacenes	4,445,444.24	4,151,663.37
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00
		0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	**41,353,553.09**	**36,849,029.24**
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,448,039.27	92,667,851.72
d. Bienes Muebles	30,998,308.35	27,247,939.93
e. Activos Intangibles	1,386,680.51	1,369,980.51
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,679,656.96	-17,546,941.41
g. Activos Diferidos	367,675.15	233,309.96
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**122,521,046.32**	**103,972,140.71**
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**163,874,599.41**	**140,821,169.95**

Concepto	2017	31 de diciembre de 2016
PASIVO		
Pasivo Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	**3,408,369.38**	**3,657,877.60**
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,056.27	1,131,719.99
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	682,880.79	181,163.00
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	207,672.21	0.00
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,171,477.15	2,005,408.37
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	338,282.96	339,586.24
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	**0.00**	**0.00**
c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	**0.00**	**0.00**
e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	**0.00**	**0.00**
f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	**0.00**	**0.00**
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**
h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	**3,408,369.38**	**3,657,877.60**
Pasivo No Circulante	0.00	
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	**0.00**	**0.00**
II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	**3,408,369.38**	**3,657,877.60**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	**143,518,005.32**	**142,778,798.52**
a. Aportaciones	138,662,893.23	137,923,686.43
b. Donaciones de Capital	4,855,112.09	4,855,112.09
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	**16,948,224.71**	**-5,615,506.17**
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	22,620,289.99	23,243,507.40
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,672,065.28	-28,859,013.57
c. Revalúos	0.00	0.00
d. Reservas	0.00	0.00
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	**0.00**	**0.00**
a. Resultado por Posición Monetaria		
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	**160,466,230.03**	**137,163,292.35**
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**163,874,599.41**	**140,821,169.95**

Director General del SAPAS
Ing. Edgar Marín Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas
C.P. Carlos Alberto Ramírez Salazar