Nombre del Ente Público: Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán (ASTEPA)

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	136,552,829.72	135,618,070.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,220,774.38	7,319,121.21
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,255,229.76	25,038,790.64	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,190.54	1,190.54	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	1,834,530.00	1,834,530.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**169,643,780.02**	**162,492,581.44**	Otros Pasivos a Corto Plazo	405,715.01	285,042.57
Activo No Circulantes			**Total de Pasivos Circulante**	**3,626,489.39**	**7,604,163.78**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	119,076,368.38	110,763,794.76	**Pasivos No Circulante**		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	510,726,407.98	492,110,028.71	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	57,916,868.22	50,078,753.57	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,207,803.09	757,803.09	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-195,626,881.86	-195,639,379.86	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total del Pasivo**	**3,626,489.39**	**7,604,163.78**
Total de Activos No Circulantes	**493,300,565.81**	**458,071,000.27**	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**		
Total del Activo	**662,944,345.83**	**620,563,581.71**	**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**	**465,891,517.64**	**465,891,517.64**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	465,891,517.64	465,891,517.64
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**193,426,338.80**	**147,067,900.29**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	46,358,438.51	3,458,550.04
			Resultados de Ejercicios Anteriores	147,067,900.29	143,609,350.25
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**659,317,856.44**	**612,959,417.93**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**662,944,345.83**	**620,563,581.71**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LIC. JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
Presidente Municipal o Titular del ente público

LIC. LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
Encargado de la Hacienda Pública Municipal o Responsable de las finanzas del ente público

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
TEPATITLÁN