

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CTA	CONCEPTO	2022	2021	CTA	CONCEPTO	2022	2021
10000 ACTIVO	ACTIVO CIRCULANTE	122,591,140.30	152,425,394.91	20000 PASIVO	PASIVO CIRCULANTE	6,679,386.15	7,305,627.24
11000	Efectivo	68,939.99	75,771.52	21000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	225,703.00	120,857.00
11100	Banros/Reserva	122,522,140.31	152,349,623.32	21110	Proveedores por pagar a corto plazo	4,764,816.03	5,189,914.98
11200	Banros/Dependencias y otros	0.00	0.00	21140	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11300	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21150	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11400	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11500	Depósitos de fondos de terrenos en garantía y/o administración	0.00	0.00	21170	Intereses y contribuciones por pagar a corto plazo	1,532,665.32	1,811,917.72
11600	Otros efectos y equivalentes	0.00	0.00	21180	Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00	132,937.54
11700	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,553,456.98	2,867,657.59	21190	Revoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11800	Otros efectos y equivalentes	0.00	0.00	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11900	Inversiones financieras de corto plazo	4,552,601.81	2,962,802.50	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12000	Cuentas por cobrar a corto plazo	855.17	855.09	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12100	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12200	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	21300	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
12300	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00
12400	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
12500	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
12600	Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	21340	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
12700	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
12800	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
12900	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
13000	Acteque a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
13100	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
13200	INVENTARIOS	0.00	0.00	21530	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
13300	Existencias de mercancías para venta	0.00	0.00	21540	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
13400	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21550	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
13500	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21560	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
13600	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21570	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
13700	Bienes en tránsito	1,834,530.00	1,834,530.00	21580	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
13800	ALMACENES	1,834,530.00	1,834,530.00	21590	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
13900	Almacén de materiales y suministros para el consumo	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
14000	ESTIMACIÓN P. PERDIDA O DÉBITO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21710	Provisión para Jaminadas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
14100	Estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
14200	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	163,496.03	180,549.52
14300	Valores en garantía	0.00	0.00	21800	INGRESOS POR CLASIFICAR	164,496.03	180,549.52
14400	Bienes en garantía (incluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21900	Recaudación por participar	0.00	0.00
14500	Bienes de terceros de entornos, descuentos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
14600	Adquisición con dación de bienes	0.00	0.00				
	ACTIVOS CIRCULANTES	128,979,127.28	157,222,582.50		PASIVOS CIRCULANTES	6,842,882.18	7,406,176.76
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE	74,987,285.27	0.00	22000	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12120	Títulos y valores a largo plazo	74,987,285.27	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12150	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12160	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22230	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12170	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	22290	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12180	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
12190	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
12200	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12210	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	471,633,569.05	476,198,327.48	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12220	Terrenos	5,215,281.69	5,215,281.69	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12230	Viviendas	0.00	0.00	22360	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12240	Edificios no habitacionales	0.00	0.00	22390	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
12250	Infraestructura	464,737,417.61	464,737,417.61	22410	Cédulos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12260	Construcciones en proceso de dominio público	0.00	0.00	22420	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12270	Construcciones en proceso en bienes propios	7,589,628.66	6,245,688.18	22430	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12280	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22490	FONDOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12290	BIENES MUEBLES	301,751,052.54	260,985,536.74	22500	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
12300	Mobiliario y equipo de administración	2,814,906.67	2,614,745.46	22510	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
12310	Mobiliario y equipo de laboratorio	145,936.03	179,936.51	22520	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
12320	Equipo de instrumental médico y de laboratorio	75,7289.91	734,889.91	22530	Fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
12330	Vehículos y equipo de transporte	7,589,628.66	6,402,990.73	22550	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12340	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	22560	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12350	Masinería, otros equipos y herramientas	10,343,197.27	10,216,814.13	22600	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
12360	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	22610		0.00	0.00
12370	Activos biológicos	0.00	0.00				
12380							
12390							
12400							
12410							
12420							
12430							
12440							
12450							
12460							
12470							
12480							

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CONCEPTO	2022		2021		CONCEPTO	2022		2021	
	2022	2021	2022	2021		2022	2021	2022	2021
CTA. ACTIVOS INTANGIBLES	831,143.80	986,239.14	27,620	27,620	CTA. PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
12510 Software	615,000.00	630,000.00	2,850	2,850	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
12520 Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	23,990	23,990	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
12530 Concesiones y franquicias	216,142.99	315,639.14			Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
12540 Licencias	0.00	0.00			PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
12590 Otros activos intangibles	0.00	0.00			TOTAL DE PASIVOS	6,842,882.18	7,406,176.76	0.00	0.00
12600 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-113,084,428.62	-87,915,614.98	30,000	31,000	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	465,891,517.64	465,891,517.64	465,891,517.64	465,891,517.64
12610 Depreciación acumulada de bienes inmuebles	99,187,550.13	-75,950,579.26	31,000	31,000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	0.00	0.00
12620 Depreciación acumulada de infraestructura	13,528,323.65	-11,487,214.58	31,000	31,000	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	465,891,517.64	465,891,517.64	465,891,517.64	465,891,517.64
12630 Depreciación acumulada de bienes muebles	0.00	0.00	32,000	32,000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	127,363,150.69	99,296,436.48	26,376,664.08	99,296,436.48
12640 Deterioro acumulado de activos biológicos	-368,552.84	473,721.14	37,000	37,000	Resultado del ejercicio (Influjo/Desahorro)	28,066,714.21	99,296,436.48	72,919,772.40	72,919,772.40
12650 Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00	32,000	32,000	Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
12700 ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32,300	32,300	RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
12710 Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	3,310	3,310	Reservas patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00
12720 Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	3,310	3,310	Reservas por contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00
12730 Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32,300	32,300	RECONCILIACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
12740 Arrendos a largo plazo	0.00	0.00	32,300	32,300	Revolvo de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00
12750 Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32,300	32,300	Revolvo de bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	24,000	24,000	Otros totales	0.00	0.00	0.00	0.00
12800 ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32,410	32,410	RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
12810 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32,410	32,410	Reservas patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00
12820 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32,410	32,410	Reservas por contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00
12830 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32,500	32,500	RECONCILIACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
12840 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32,510	32,510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00	0.00	0.00
12890 Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	39,000	39,000	Cambios por errores contables	0.00	0.00	0.00	0.00
12900 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	39,000	39,000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
12910 Bienes en construcción	0.00	0.00	39,000	39,000	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00
12920 Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	32,200	32,200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00
12930 Bienes en comodato	0.00	0.00			TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	593,254,668.33	565,187,954.12	0.00	0.00
ACTIVOS NO CIRCULANTES	471,118,423.23	415,371,548.38			PASIVO DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	600,097,550.51	572,594,130.88		
TOTAL DEL ACTIVO	600,097,550.51	572,594,130.88							

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus anexos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



JOSÉ THOMAS MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

