

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 2020

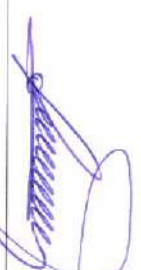
CTA.	DESCRIPCIÓN	2020	2019	CTA	DESCRIPCIÓN	2020	2019
10000	ACTIVO			20000	PASIVO		
11000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	113,945,549.33	88,995,420.57	21000	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	8,275,555.66	9,747,237.08
11100	Efectivo	61,483.52	35,165.99	21100	Cuentas por pagar a corto plazo	44,337.00	44,337.00
11120	Banco/Reserva	113,881,065.81	66,920,254.57	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	6,669,712.85	8,306,058.27
11130	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11150	Fondos con asignación específica	0.00	0.01	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	21150	Transacciones otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11190	Otros efectos y equivalentes	0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11200	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	2,487,223.36	3,089,371.98	21170	Retenciones y constituciones por pagar a corto plazo	1,483,944.19	1,461,271.83
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11240	Derechos diferidos por cobrar a corto plazo	2,485,221.52	3,088,371.98	21190	Otros sueros por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11260	Ingresos por recuperar a corto plazo	12,101.84	1,000.00	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	77,381.62	35,134.98
11290	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21220	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11300	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	21230	Documentos no comerciales por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11320	Derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21290	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11330	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	21300	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
11340	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21330	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
11400	INVENTARIOS	0.00	0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
11420	Inventario de maquinaria herramienta	0.00	0.00	21430	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
11430	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21440	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
11450	Inventario de materiales primarios, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11490	Bienes en tránsito	0.00	0.00	21510	Ingresos otorgados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11500	ALMACENES	1,184,530.00	1,834,530.00	21520	Intereses otorgados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11510	Almacén de materiales y suministros para el consumo	1,184,530.00	1,834,530.00	21530	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
11560	ESTIMACIÓN POR PERDIDA DE DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21590	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11600	Estimaciones para cuentas incluídas por deterioro a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21600	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11620	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
11900	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
11910	Valores en garantía	0.00	0.00	21640	Fondos de fiduciamos, mandatos y contratos vinculados a corto plazo	0.00	0.00
11920	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
11930	Bienes derivados de embargos, descuentos, aseguramientos y demás en pago	0.00	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11940	Ajustador con fondos de terceros	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE	118,277,402.69	73,879,322.55	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12130	Fiduciamos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	31,715.39	25,469.81
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	21910	Ingresos por restituir	31,715.39	25,469.81
12200	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	21920	Rescaldación por participar	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
12230	Créditos diversos a largo plazo	0.00	0.00	22000	PASIVO NO CIRCULANTE	8,307,081.05	9,773,201.89
12240	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12290	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12300	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12310	Títulos	469,592,599.30	449,614,098.92	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12320	Títulos	5,215,281.69	1,437,900.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12330	Viviendas	0.00	0.00	22220	Documentos con contratas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12340	Edificios no habitacionales	0.00	0.00	22290	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12350	Infraestructura	464,127,417.61	448,181,198.92	22300	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12400	BIENES MUEBLES	21,159,800.86	17,115,083.24	22350	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	1,720,487.80	1,775,016.05	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	96,096.51	47,330.28	22410	Intereses otorgados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	576,539.30	531,514.30	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12450	Vehículos y equipo de transporte	4,390,784.81	3,848,767.56	22500	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
	Equipo de difensas y seguridad	0.00	0.00		Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00

**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 2020**

CTA.	DESCRIPCIÓN	2020		2019		CTA	DESCRIPCIÓN	2020		2019	
12160	Maquinaría, otros equipos y herramientas										
12170	Colectores, obras de arte y otros valores	15,155,222.44		10,824,495.05	7,750.00	10824	Valores en garantía a largo plazo				
12480	Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	226.00	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO				
12500	ACTIVOS INTANGIBLES						Provisión para demandas y juicios a largo plazo				
12510	Software	371,239.14		371,239.14		22620	Provisión para pensiones a largo plazo				
12520	Patentes, marcas y derechos	15,600.00		15,600.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo					
12530	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo					
12540	Licencias	0.00	0.00	0.00							
12590	Otros valores intangibles	355,639.14		355,639.14	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO					
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES					31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CON TRIBUIDO				
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-51,652,770.90		-39,728,755.15	0.00	31100	Aportaciones	465,891,517.64	0.00	445,552,917.25	0.00
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	-52,213,608.40		-30,304,748.46	31300	Donaciones de capital		0.00	0.00	0.00	0.00
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	-10,367,721.36		-9,035,465.23	31350	Actualización de la hacienda pública/patrimonio		465,891,517.64	445,552,917.25	0.00	0.00
12640	Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		0.00	0.00	0.00	0.00
12650	Deterioro acumulado de activos biológicos	-371,231.14		-358,541.45	32100	Resultado del ejercicio (ajuste/desajuste)	72,310,772.40	27,120,565.85	5,921,431.12	45,937,869.55	0.00
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	45,795,206.55	40,005,046.43	0.00	0.00	0.00
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	0.00	32300	REVALUOS					
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12740	Ayudios a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes s/muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12750	Beneficios al título de empleos pagados por adelantado	0.00	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12799	Otros activos diferidos	0.00	0.00	0.00	32400	RESERVAS					
12800	ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES				32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas inabrogables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales					
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas inabrogables de dividendos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias					
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas inabrogables de dividendos diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas inabrogables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12890	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables					
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO					
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	33100	Resultado por pérdida monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12930	Bienes en custodia	0.00	0.00	0.00	33200	Resultado por pérdida de activos no monetarios					
12930	Bienes en custodia	0.00	0.00	0.00							
	ACTIVOS NO CIRCULANTES	428,840,968.40		427,373,666.15			TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	538,811,290.04	491,479,786.81		
	TOTAL DEL ACTIVO	547,118,371.09		501,252,988.70			SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	547,118,371.09	501,252,988.70		

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



  
**ARTEMIO ACEVES CASILLAS**  
 DIRECTOR GENERAL



  
**LUIS FERRNANDO FRANCO ALCAÑÁ**  
 JEFE ADMINISTRATIVO