AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

Estado de Situación Financiera

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	135,618,070.26	117,377,676.94	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,319,121.21	6,770,574.47
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,038,790.64	21,107,009.84	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,190.54	0.00	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	**162,492,581.44**	**140,319,216.78**	Otros Pasivos a Corto Plazo	285,042.57	357,259.42
Activo No Circulantes			**Total de Pasivos Circulante**	**7,604,163.78**	**7,127,833.89**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	110,763,794.76	99,558,843.32	**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	492,110,028.71	496,661,483.97	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	50,078,753.57	44,368,981.94	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	757,803.09	831,142.99	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-195,639,379.86	-165,110,967.22	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**	**7,604,163.78**	**7,127,833.89**
Total de Activos No Circulantes	**458,071,000.27**	**476,309,485.00**	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**		
Total del Activo	**620,563,581.71**	**616,628,701.78**	**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	**147,067,900.29**	**143,609,350.25**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,458,550.04	1,786,529.81
			Resultados de Ejercicios Anteriores	143,609,350.25	141,822,820.44
			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	**612,959,417.93**	**609,500,867.89**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**620,563,581.71**	**616,628,701.78**

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

ASE/2025-13-23-04-2026-1