

Nombre del Ente Público: Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán (ASTEPA)
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	178,994,010.30	135,618,070.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,229,616.47	7,319,121.21
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,480,259.30	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	Titulos 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	205,309,990.14	162,492,581.44	Otros Pasivos a Corto Plazo	307,720.36	285,042.57
Activo No Circulantes			Total de Pasivos Circulante	3,537,336.83	7,604,163.78
Inversiones Financieras a Largo Plazo	115,589,679.81	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	495,107,082.01	492,110,028.71	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	51,062,210.96	50,078,753.57	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	757,803.09	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	3,537,336.83	7,604,163.78
Total de Activos No Circulantes	466,889,894.01	458,071,000.27	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	672,199,884.15	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	202,771,029.68	147,067,900.29
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	55,703,129.39	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	668,662,547.32	612,959,417.93
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	672,199,884.15	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. JOSÉ LUIS GÓMEZ MARTÍN
 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