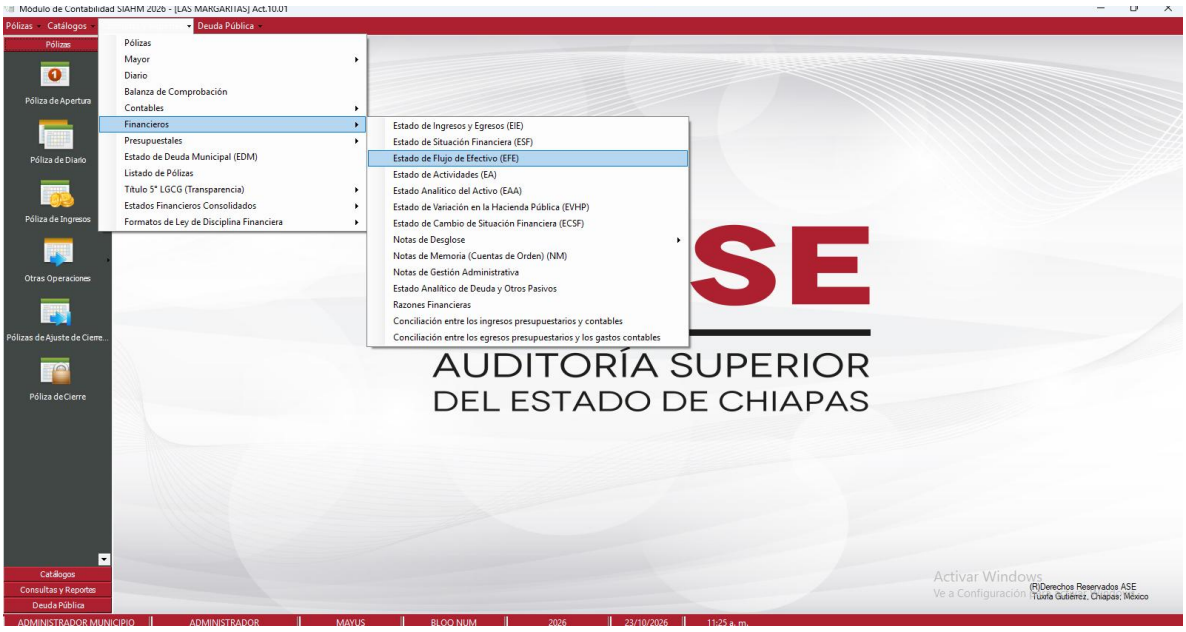
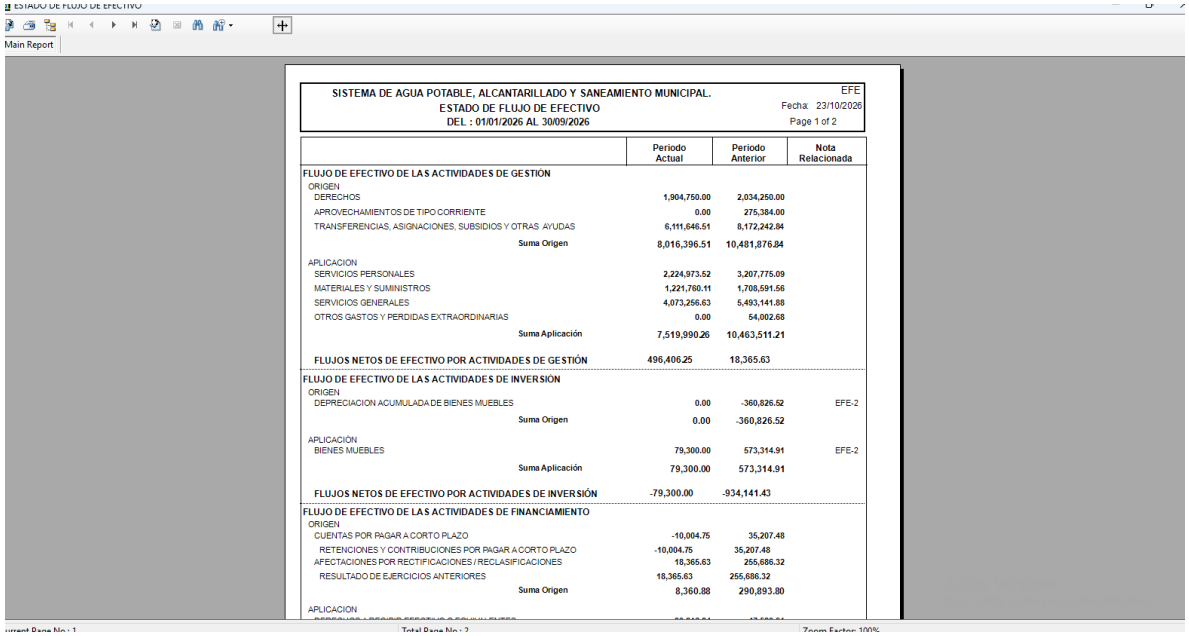
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO







SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

EFE
Fecha: 23/10/2026
Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
DERECHOS	1,904,750.00	2,034,250.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	275,384.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,111,646.51	8,172,242.84	
Suma Origen	8,016,396.51	10,481,876.84	
APLICACION			
SERVICIOS PERSONALES	2,224,973.52	3,207,775.09	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,221,760.11	1,708,591.56	
SERVICIOS GENERALES	4,073,256.63	5,493,141.88	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	54,002.68	
Suma Aplicación	7,519,990.26	10,463,511.21	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	496,406.25	18,365.63	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-360,826.52	EFE-2
Suma Origen	0.00	-360,826.52	
APLICACIÓN			
BIENES MUEBLES	79,300.00	573,314.91	EFE-2
Suma Aplicación	79,300.00	573,314.91	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-79,300.00	-934,141.43	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-10,004.75	35,207.48	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-10,004.75	35,207.48	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	18,365.63	255,686.32	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,365.63	255,686.32	
Suma Origen	8,360.88	290,893.80	
APLICACION			

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
DERECHOS	1,904,750.00	2,034,250.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	275,384.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,111,646.51	8,172,242.84	
Suma Origen	**8,016,396.51**	**10,481,876.84**	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	2,224,973.52	3,207,775.09	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,221,760.11	1,708,591.56	
SERVICIOS GENERALES	4,073,256.63	5,493,141.88	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	54,002.68	
Suma Aplicación	**7,519,990.26**	**10,463,511.21**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	**496,406.25**	**18,365.63**	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-360,826.52	EFE-2
Suma Origen	**0.00**	**-360,826.52**	
APLICACIÓN			
BIENES MUEBLES	79,300.00	573,314.91	EFE-2
Suma Aplicación	**79,300.00**	**573,314.91**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-79,300.00**	**-934,141.43**	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-10,004.75	35,207.48	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-10,004.75	35,207.48	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	18,365.63	255,686.32	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,365.63	255,686.32	
Suma Origen	**8,360.88**	**290,893.80**	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	30,816.24	47,520.91	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	20,816.24	47,520.91	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	10,000.00	0.00	
Suma Aplicación	**30,816.24**	**47,520.91**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**-22,455.36**	**243,372.89**	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**394,650.89**	**-672,402.91**	

ELABORÓ

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

ADMNINISTRADOR

AUTORIZÓ

MATEO AGUILAR CRUZ

DIRECTOR

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	**49,250.13**		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	**425,535.39**		

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

ELABORÓ

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

ADMNINISTRADOR

AUTORIZÓ

MATEO AGUILAR CRUZ

DIRECTOR