

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
IMPUESTOS	725,785.00	677,300.00	
DERECHOS	1,448,242.00	1,056,482.51	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	28,518.99	30,572.40	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,268,695.64	1,466,627.35	
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	100,000.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	146,902,195.27	174,132,256.49	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	36,845.15	650,743.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,551,688.33	588,988.08	
Suma Origen	151,961,970.38	178,702,969.83	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	28,348,406.14	45,086,317.25	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,671,166.16	4,302,504.78	
SERVICIOS GENERALES	6,951,207.49	12,709,503.36	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,399,423.56	6,966,300.09	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	3,267,823.47	4,124,966.60	
AYUDAS SOCIALES	2,131,600.09	2,841,333.49	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	968,483.23	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	73,775,771.30	107,100,085.46	
Suma Aplicación	116,145,974.65	177,133,194.17	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	35,815,995.73	1,569,775.66	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	-706,862.09	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-4,500,455.19	EFE-2
Suma Origen	0.00	-5,207,317.28	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	6,757,042.11	15,891,210.66	EFE-2
BIENES MUEBLES	4,910,344.37	7,934,787.84	EFE-2
Suma Aplicación	11,667,386.48	23,825,998.50	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-11,667,386.48	-29,033,315.78	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	763,144.84	3,504,602.18	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-1,504.12	192,004.16	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,162,683.94	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	764,648.96	1,096,548.60	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	53,365.48	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-2,638.63	2,638.48	
INGRESOS POR CLASIFICAR	-2,638.63	2,638.48	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	5,380,120.03	20,397,584.82	
INCREMENTOS AL PATRIMONIO	3,810,344.37	0.00	

LAS ROSAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

EFE
Fecha: 29/10/2025
Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,569,775.66	20,397,584.82	
Suma Origen	6,140,626.24	23,904,825.48	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	8,402,956.30	4,158,049.69	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,397,471.59	4,147,350.50	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	5,484.71	10,699.19	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-1,141,190.00	2,651,238.54	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO	0.00	23,347.88	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-1,141,190.00	2,627,890.66	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	6,650,633.28	0.00	
RECTIFICACIONES DE EGRESOS	6,650,633.28	0.00	
Suma Aplicación	13,912,399.58	6,809,288.23	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-7,771,773.34	17,095,537.25	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	16,376,835.91	-10,368,002.87	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		46,631.69	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		14,853,691.94	

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

FIDEL TAGUA GOMEZ

JESUS ANTONIO ORANTES
NORIEGA

TESORERO

PRESIDENTE