LAS ROSAS

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 GESTIÓ			
ORIGEN			
IMPUESTOS	**834,097.00**	**756,680.00**	
DERECHOS	**427,509.00**	**1,592,245.00**	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	**35,250.06**	**41,401.82**	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	**1,772,767.93**	**2,147,317.21**	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**160,470,803.25**	**174,252,444.60**	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA	**1,314,999.99**	**36,845.15**	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**1,781,017.80**	**2,165,325.20**	
Suma Origen	**166,636,445.03**	**180,992,258.98**	
APLICACIÓ			
SERVICIOS PERSONALES	**35,730,362.74**	**40,977,400.03**	
MATERIALES Y SUMINISTROS	**2,640,392.93**	**3,736,986.95**	
SERVICIOS GENERALES	**5,587,198.56**	**15,985,121.14**	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**6,904,555.63**	**9,203,892.64**	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLIC	**3,531,695.12**	**5,165,212.56**	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	**1,526,870.71**	**0.00**	
AYUDAS SOCIALES	**1,845,989.80**	**4,038,680.08**	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIA	**0.00**	**1,826,708.08**	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZAB	**40,515,352.09**	**105,534,395.94**	
Suma Aplicación	**91,377,861.95**	**177,264,504.78**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	**75,258,583.08**	**3,727,754.20**	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓ			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLE	**0.00**	**-895,495.71**	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLE	**0.00**	**-6,138,529.65**	EFE-2
Suma Origen	**0.00**	**-7,034,025.36**	
APLICACIÓ			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	**7,169,966.55**	**20,429,875.73**	EFE-2
BIENES MUEBLES	**0.00**	**12,859,868.22**	EFE-2
Suma Aplicación	**7,169,966.55**	**33,289,743.95**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-7,169,966.55**	**-40,323,769.31**	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**-245,307.67**	**718,876.97**	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**124,658.44**	**295,545.38**	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**-369,966.11**	**423,331.59**	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	**3,727,754.20**	**23,105,520.76**	
INCREMENTOS AL PATRIMONIO	**-3,825,080.38**	**3,825,080.38**	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

FIDEL TAGUA GOMEZ

TESORERO

JESUS ANTONIO ORANTES NORIEGA

PRESIDENTE

LAS ROSAS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,552,834.58	19,280,440.38	
Suma Origen	**3,482,446.53**	**23,824,397.73**	
APLICACIÓ			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	66,071,876.56	24,887.08	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	66,076,968.34	8,756.69	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-5,091.78	16,130.39	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,276,825.40	23,347.88	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICI	0.00	23,347.88	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICA	1,276,825.40	0.00	
Suma Aplicación	**67,348,701.96**	**48,234.96**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**-63,866,255.43**	**23,776,162.77**	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**4,222,361.10**	**-12,819,852.34**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		**1,248,198.38**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		**1,742,805.28**	

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

ELABORÓ

FIDEL TAGUA GOMEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

JESUS ANTONIO ORANTES NORIEGA

PRESIDENTE