

# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUERRERO

## Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2026 Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: LUIS NAVA

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 16/oct./2026 02:16 p. m.

| Concepto                                                                             | Origen                | Aplicación            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                                        | <b>\$2,919,963.65</b> | <b>\$5,459,986.87</b> |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                                             | <b>\$2,919,963.65</b> | <b>\$5,217,178.33</b> |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                             | \$2,919,963.65        | \$0.00                |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                                           | \$0.00                | \$5,211,958.33        |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                | \$0.00                | \$5,220.00            |
| INVENTARIOS                                                                          | \$0.00                | \$0.00                |
| ALMACENES                                                                            | \$0.00                | \$0.00                |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                            | \$0.00                | \$0.00                |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                                            | \$0.00                | \$0.00                |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                                          | <b>\$0.00</b>         | <b>\$242,808.54</b>   |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                                                | \$0.00                | \$0.00                |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                             | \$0.00                | \$0.00                |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                        | \$0.00                | \$0.00                |
| BIENES MUEBLES                                                                       | \$0.00                | \$229,569.86          |
| ACTIVOS INTANGIBLES                                                                  | \$0.00                | \$13,238.68           |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES                           | \$0.00                | \$0.00                |
| ACTIVOS DIFERIDOS                                                                    | \$0.00                | \$0.00                |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                         | \$0.00                | \$0.00                |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES                                                         | \$0.00                | \$0.00                |
| <b>PASIVO</b>                                                                        | <b>\$7,881,684.12</b> | <b>\$15,584.20</b>    |
| <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                                             | <b>\$7,881,684.12</b> | <b>\$15,584.20</b>    |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                                      | \$7,881,684.12        | \$0.00                |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                                   | \$0.00                | \$0.00                |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                              | \$0.00                | \$0.00                |
| TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO                                                      | \$0.00                | \$0.00                |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                                                      | \$0.00                | \$0.00                |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO             | \$0.00                | \$0.00                |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO                                                            | \$0.00                | \$0.00                |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                                                          | \$0.00                | \$15,584.20           |
| <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>                                                          | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>         |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                                      | \$0.00                | \$0.00                |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                                   | \$0.00                | \$0.00                |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                                          | \$0.00                | \$0.00                |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                                                      | \$0.00                | \$0.00                |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO             | \$0.00                | \$0.00                |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO                                                            | \$0.00                | \$0.00                |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                                  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$5,326,076.70</b> |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                                       | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>         |
| APORTACIONES                                                                         | \$0.00                | \$0.00                |
| DONACIONES DE CAPITAL                                                                | \$0.00                | \$0.00                |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                                      | \$0.00                | \$0.00                |
| <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>                                         | <b>\$0.00</b>         | <b>\$5,326,076.70</b> |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                                          | \$0.00                | \$1,492,716.86        |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                  | \$0.00                | \$3,833,359.84        |
| REVALUOS                                                                             | \$0.00                | \$0.00                |
| RESERVAS                                                                             | \$0.00                | \$0.00                |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                               | \$0.00                | \$0.00                |
| <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b> | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>         |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA                                                     | \$0.00                | \$0.00                |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS                                      | \$0.00                | \$0.00                |

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS



DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CUENTAS PÚBLICAS

# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUERRERO

## Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2026 Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Usu: LUIS NAVA

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 16/oct./2026 02:16 p. m.

| Concepto | Origen | Aplicación |
|----------|--------|------------|
|----------|--------|------------|

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

ING. FERNANDO ALVAREZ ZUNIGA  
DIRECTOR GENERAL  
DIRECCION GENERAL  
CAPACH

L.C.A. EMMANUEL CRESPO GUZMAN  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.C. JOSE LUIS JIMENEZ NAVA  
ENC. DEL DPTO. DE CONTABILIDAD Y CUENTA PUBLICA

CP.LUZ EDITH VAZQUEZ AMATECO  
AUDITORA INTERNA