

ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2026	2025
1.1.1.1 EFECTIVO	1,519,014.59	485,592.46
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	9,457,485.50	2,751,629.60
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	91,373.60	91,373.60
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	11,067,873.69	3,328,595.66

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

Concepto	2026	2025
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,942,230.51	9,659,338.88
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0.00
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	2,942,230.51	9,497,812.62
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	161,526.26
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	2,178,929.81	5,635,922.25
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	323,644.14
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	441,543.00	3,025,601.00
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	354,111.52	248,050.00
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,383,275.29	2,038,627.11
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	1,293,103.45
1.2.5.1 SOFTWARE	0.00	1,293,103.45
1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	0.00	0.00
1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	5,121,160.32	16,588,364.58

ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Concepto	2026	2025
3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	53,769,708.06	-4,090,731.93
(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	6,118,304.54	34,858,676.34
5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	4,752,253.83
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	9,497,812.62
2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6,118,304.54	20,608,609.89
(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	687,613.81	4,060,020.43
4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0.00
1x,5x GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	687,613.81	-170,713.57
1.1.2 INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	4,230,734.00
(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	59,200,398.79	26,707,923.98

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



DR. JULIAN CASTILLO TENORIO
DIRECTOR GENERAL



C. ALDEBARAN SCANDA GARCIA JUAREZ
SECRETARIO DEL CONSEJO DIRECTIVO