



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2025

Estado de Cambios en la Situación Financiera  
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2025

| Cuenta Contable  | Origen        | Aplicación     |
|--|---------------|----------------|
| <b>Activo</b>  | -1,771,827.10 | 21,782,244.89  |
| <b>Activo Circulante</b>   | 0.00          | 15,030,579.37  |
| Efectivo y Equivalentes  | 0.00          | 3,812,460.45   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes   | 0.00          | 5,823,220.82   |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios  | -1,771,827.10 | 0.00           |
| Inventarios  | 0.00          | 0.00           |
| Almacenes  | 0.00          | 7,166,725.20   |
| (Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora       | 0.00          | 0.00           |
| Otros Activos Circulantes  | 0.00          | 0.00           |
| <b>Activo no Circulante</b>  | 0.00          | 202,509.26     |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo  | 0.00          | 0.00           |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo                                | 0.00          | 0.00           |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos                         | 0.00          | 0.00           |
| Bienes Muebles   | 0.00          | 2,421,303.78   |
| Activos Intangibles  | 0.00          | 169,870.06     |
| (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora | 0.00          | 2,388,664.58   |
| Activos Diferidos  | 0.00          | 0.00           |
| (Estimación por Perdidas o Deterioro Activos no Circulan) Naturaleza Acreedora         | 0.00          | 0.00           |
| Otros Activos no Circulantes   | 0.00          | 0.00           |
| <b>Pasivo</b>  | 1,310,857.11  | 0.00           |
| <b>Pasivo Circulante</b>   | 0.00          | -10,891,203.16 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0.00          | -12,202,060.27 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00          | 0.00           |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  | 0.00          | 0.00           |
| Títulos y Valores a Corto Plazo  | 0.00          | 0.00           |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | 791,953.10    | 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  | 518,904.01    | 0.00           |
| <b>Pasivo No Circulante</b>  | 0.00          | 0.00           |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | 0.00          | 0.00           |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo   | 0.00          | 0.00           |

| <b>Cuenta Contable</b>  | <b>Origen</b>     | <b>Aplicación</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Deuda Publica 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>245,333.44</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Patrimonio Contribuido</b>   | <b>80,000.00</b>  | <b>0.00</b>       |
| Aportaciones  | 80,000.00         | 0.00              |
| Donaciones de Capital   | 0.00              | 0.00              |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                               | 0.00              | 0.00              |
| <b>Patrimonio Generado</b>  | <b>165,333.44</b> | <b>0.00</b>       |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                    | 0.00              | 0.00              |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0.00              | 0.00              |
| Revalúos  | 0.00              | 0.00              |
| Reservas  | 0.00              | 0.00              |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                          | 165,333.44        | 0.00              |
| <b>Exceso o Insuficiencia 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              |

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

Elaboró.  
**Maria Guadalupe Ruiz Cruz**  
Titular de la Unidad de Contabilidad  
General

Revisó.  
**Gabriela Tapia Castro**  
Subdirectora Administrativa

Autorizó.  
**Luis Fernando Salas Reyes**  
Director

Vo. Bo.  
**Maria Guadalupe Covarrubias Villegas**  
Auditora Interna