



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2021

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:
L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Enero 2021.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de Enero de 2021	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de Enero de 2021	4
Comparativo Real vs presupuesto aprobado.....	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Enero de 2021 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Enero de 2021	10
Notas a los estados financieros al 31 de Enero de 2021.....	11



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 31 de Enero del 2021

Cifras en pesos

A C T I V O		P A S I V O	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	10,000	Proveedores (Nota 9)	13,125
Bancos (Nota 2)	4,545,507	Impuestos Por Pagar (Nota 10)	117,427
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,231,942	Cuotas Por Adelantado (Nota 11)	2,940,502
Deudores Diversos	52	Sueldos por Pagar (Nota 12)	60,551
Anticipo a Proveedores (Nota 4)	32,463	Depósitos no Identificados	131,245
Impuestos a Favor (Nota 5)	151,120		
Funcionarios y Empleados (Nota 6)	25,343		
Gastos Por Comprobar (Nota 7)	2,496		
Total CIRCULANTE	8,998,924	Total CIRCULANTE	3,262,850
FIJO (Nota 8)		FIJO	
Terrenos	550,000	Total FIJO	0
Edificios	348,150		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	DIFERIDO	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-30,716	Total DIFERIDO	0
Eq. de Transporte	427,596		
Dep. A. Eq. Transporte	-324,898		
Eq. de cómputo	91,952		
Dep. A. Eq. cómputo	-75,002		
Mob. y E. de Trabajo	420,715		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-193,689		
Otros Activos Fijos	789,552		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-583,872		
Eq. Telefónico	1		
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	1,458,056		
DIFERIDO			
Total DIFERIDO	0		
SUMA DEL ACTIVO	10,456,980	SUMA DEL PASIVO	3,262,850
		C A P I T A L	
		PATRIMONIO	
		Patrimonio	348,150
		Fondo de Reserva (Nota 13)	400,000
		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 14)	6,707,000
		Total PATRIMONIO	7,455,150
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-261,019
		SUMA DEL CAPITAL	7,194,130
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	10,456,980

M.F. Anabel Mora Núñez
 Administradora
 Ced Prof. 12155418

L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
 Contador
 Ced. Prof. 12102184

**Estado de actividades del periodo comprendido del 01 de Enero al
31 de Enero 2021**

Cifras en pesos

	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	206%	910,200.00	206%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	7,128.22	2%	7,128.22	2%
Ingresos por Tarjetas	8,640.01	2%	8,640.01	2%
Otros Ingresos	5.45	0%	5.45	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	483,205.00	109%	483,205.00	109%
Total Ingresos	442,768.68	100%	442,768.68	100%
Egresos				
<i>Gastos de Operación Normal</i>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	52,553.31	12%	52,553.31	12%
Salarios e Indirectos Vigilancia	147,507.43	33%	147,507.43	33%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,027.85	6%	27,027.85	6%
Salarios e Indirectos Jardinería	195,954.64	44%	195,954.64	44%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,937.75	2%	10,937.75	2%
Total Salarios e Indirectos	433,980.98	98%	433,980.98	58%
Gastos Oficina	124,775.16	26%	124,775.16	26%
Consumos y Pagos Generales	19,041.62	1%	19,041.62	1%
Gastos de Mantenimiento	29,654.49	7%	29,654.49	7%
Gastos de Jardinería	60,930.86	17%	60,930.86	17%
Gastos de Seguridad	21,965.87	5%	21,965.87	5%
Total Gastos de Operación Norma	690,348.98	154%	690,348.98	156%
Gastos Extraordinarios	0.00	0%	0.00	0%
Gastos Financieros	11,570.98	3%	11,570.98	3%
Otros Gastos	1,867.95	42%	1,867.95	42%
Total Otros Gastos	1,867.95	0.00	1,867.95	0.01
<i>Proyectos</i>				
Mejoras y arreglo de vialidades	0.00	0%	0.00	0%
Total Proyectos	0.00	11.33	0.00	3%
Total Egresos	703,787.91	159%	703,787.91	159%
Remanente	-261,019.23	-59%	-261,019.23	-59%

M.F. Anabel Mora Núñez
Administradora
Ced. Prof. 12155418

L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Enero de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	206%	910,200.00	206%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	7,128.22	2%	7,128.22	2%
Ingresos por Tarjetas	8,640.01	2%	8,640.01	2%
Otros Ingresos	5.45	0%	5.45	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	483,205.00	109%	483,205.00	109%
Total Ingresos	442,768.68	100%	442,768.68	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	52,553.31	12%	52,553.31	12%
Salarios e Indirectos Vigilancia	147,507.43	33%	147,507.43	33%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,027.85	6%	27,027.85	6%
Salarios e Indirectos Jardinería	195,954.64	44%	195,954.64	44%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,937.75	2%	10,937.75	2%
Total Salarios e Indirectos	433,980.98	57.92%	433,980.98	98%
Gastos Oficina				
Papelera	5,855.09	1.32%	5,855.09	1.32%
Teléfono	1,540.32	0.35%	1,540.32	0.35%
Honorarios Contables	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	1.70%	7,540.00	1.70%
Mannto. Equipo de Computo y soporte in	41,177.93	9.30%	41,177.93	9.30%
Suministros Multifuncional	2,398.47	0.54%	2,398.47	0.54%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	1,986.09	0.45%	1,986.09	0.45%
Publicidad	13,044.60	2.95%	13,044.60	2.95%
Recargos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	1,435.00	0.32%	1,435.00	0.32%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	8,850.00	2.00%	8,850.00	2.00%
Depreciaciones Activos Fijos	1,731.30	0.39%	1,731.30	0.39%
Asesoría Administrativa	37,087.00	8.38%	37,087.00	8.38%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	1,574.08	0.36%	1,574.08	0.36%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación Oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Refrendos	555.28	0.13%	555.28	0.13%
Total Gastos de Oficina	124,775.16	28%	124,775.16	28%



LAS CEIBAS

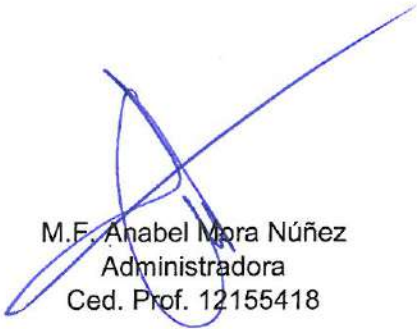
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	2,646.62	0.60%	2,646.62	0.60%
Electricidad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fumigación áreas comunes	13,200.00	2.98%	13,200.00	2.98%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	900.00	0.20%	900.00	0.20%
Activos fijos menosres	2,295.00	0.52%	2,295.00	0.52%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Consumos y Pagos Generales	19,041.62	4.30%	19,041.62	4.30%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	2,780.97	1%	2,780.97	1%
Ferretería	2,399.01	1%	2,399.01	1%
Albañilería	250.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	10,395.06	2%	10,395.06	2%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	0.00	0%	0.00	0%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	2,943.06	1%	2,943.06	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos	10,886.39	2%	10,886.39	2%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	0.00	0%
Total Gastos de Mantenimiento	29,654.49	7%	29,654.49	7%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Químicos para Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Jardinería	12,000.00	2.71%	12,000.00	2.71%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos y Accesorios para Jardinería	11,664.06	2.63%	11,664.06	2.63%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y Fertilizantes Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Jardinería	2,953.00	0.67%	2,953.00	0.67%
Equipo de Trabajo	26,250.80	5.93%	26,250.80	5.93%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Pasto en rollo	2,800.00	0.63%	2,800.00	0.63%
Agua y alimentos	1,930.00	0.44%	1,930.00	0.44%
Depreciaciones activos fijos	3,333.00	0.75%	3,333.00	0.75%
Total Gastos de Jardinería	60,930.86	14%	60,930.86	14%
<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Sistema de Seguridad	928.00	0.21%	928.00	0.21%
Teléfono	901.72	0.20%	901.72	0.20%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	1,499.20	0.34%	1,499.20	0.34%
Gasolina Seguridad	8,000.00	1.81%	8,000.00	1.81%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelera y accesorios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos de iluminación	3,988.00	0.90%	3,988.00	0.90%
Depreciación equipo de transporte vigilan	6,648.95	1.50%	6,648.95	1.50%
Total Gastos de Seguridad	21,965.87	5%	21,965.87	5%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos Extraordinarios</u>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos Extraordinario	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	11,570.98	3%	11,570.98	3%
Total Gastos Financieros	11,570.98	3%	11,570.98	3%
<u>Otros Gastos</u>				
Total Otros Gastos	1,867.95	0%	1,867.95	0%
Total Otros Gastos	1,867.95	0%	1,867.95	0%
<u>Proyectos</u>				
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	703,787.91	159%	703,787.91	159%
Remanente	-261,019.23	-59%	-261,019.23	-59%


M.F. Anabel Mora Núñez
Administradora
Ced. Prof. 12155418


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184

Estado de Actividades
Comparativo Real vs Presupuesto aprobado
Del 01 de enero al 31 de enero 2021

Concepto	Enero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	910,200	910,200	0	0%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	8,640	7,000	1,640	19%	8,640	7,000	1,640	19%
Ingresos Varios	7,128	0	7,128	100%	7,128	0	7,128	100%
Otros Ingresos	5	0	5	100%	5	0	5	100%
(Menos) Descuento y/o Bonif cuotas	-483,205	-68,765	-414,440	86%	-483,205	-68,765	-414,440	86%
Total Ingresos Estimados	442,769	848,435	-405,666	305%	442,769	848,435	-405,666	305%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e Indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	52,553	50,363	2,191	4%	52,553	50,363	2,191	4%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	147,507	154,792	-7,285	-5%	147,507	154,792	-7,285	-5%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	27,028	29,783	-2,755	-10%	27,028	29,783	-2,755	-10%
Sueldos e Indirectos Jardinería	105,055	249,302	-144,247	-27%	195,955	249,302	-53,347	-27%
Sueldos e Indirectos Limpieza	10,938	7,325	3,613	33%	10,938	7,325	3,613	33%
Total Sueldos y Salarios	433,981	491,564	-57,583	-5%	433,981	491,564	-57,583	58%
Gastos de Oficina								
Papeleña oficina/ suministros multifuncional	8,254	4,011	4,243	51%	8,254	4,011	4,243	51%
Honorarios Profesionales	37,087	37,088	-11	0%	37,087	37,088	-11	0%
Honorarios contables	0	26,785	-26,785	-100%	0	26,785	-26,785	-100%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	7,540	7,540	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	41,178	5,592	35,586	86%	41,178	5,592	35,586	86%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	4,266	-4,266	-100%	0	4,266	-4,266	-100%
Reparación daños por servicios a colonos	0	2,083	-2,083	-100%	0	2,083	-2,083	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	3,421	3,989	-568	-17%	3,421	3,989	-568	-17%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	21,895	1,414	20,480	94%	21,895	1,414	20,480	94%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	0	6,181	-6,181	-100%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,540	5,079	-3,539	-230%	1,540	5,079	-3,539	-230%
Posada / adornos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	4,167	-4,167	-100%
Refendo/seguos/predial/ varios/Depreciación Act. Fijo	3,861	2,584	1,277	33%	3,861	2,584	1,277	33%
Total Gasto de Oficina	124,775	110,790	13,986	-482%	124,775	110,790	13,986	-482%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	2,647	7,108	-4,461	-169%	2,647	7,108	-4,461	-169%
Fumigación de áreas comunes	13,200	2,625	10,575	-100%	13,200	2,625	10,575	-100%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,195	1,394	1,802	56%	3,195	1,394	1,802	56%
Total consumo y pagos generales	19,042	11,126	7,915	-212%	19,042	11,126	7,915	-212%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	15,825	11,842	3,983	25%	15,825	11,842	3,983	25%
Mantenimiento alumbrado público	0	1,872	-1,872	-100%	0	1,872	-1,872	-100%
Recolección de basura/ productos de limpieza	0	34,837	-34,837	-100%	0	34,837	-34,837	-100%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	2,943	5,865	-2,921	-99%	2,943	5,865	-2,921	-99%
Depreciación de activo fijo	10,886	11,431	-544	-5%	10,886	11,431	-544	-5%
Total Gastos de Mantenimiento	29,654	65,845	-36,191	-279%	29,654	65,845	-36,191	-279%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Enero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	12,000	10,168	1,832	15%	12,000	10,168	1,832	15%
Mnlo. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	14,617	7,989	6,628	45%	14,617	7,989	6,628	45%
Uniformes / equipo de trabajo	26,251	2,401	23,850	91%	26,251	2,401	23,850	91%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,930	7,083	-5,153	-267%	1,930	7,083	-5,153	-267%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,787	-3,787	-100%	0	3,787	-3,787	-100%
Accesorios Jardinería	2,800	6,125	-3,325	-119%	2,800	6,125	-3,325	-119%
Depreciación del activo fijo	3,333	3,500	-167	-5%	3,333	3,500	-167	-5%
Total Gastos de Jardinería	60,931	41,053	19,877	-339%	60,931	41,053	19,877	-339%
Gastos de Vigilancia								
Mnlo. Equipo de seguridad	0	1,452	-1,452	-100%	0	1,452	-1,452	-100%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	928	2,353	-1,425	-154%	928	2,353	-1,425	-154%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos	2,401	3,110	-709	-30%	2,401	3,110	-709	-30%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	0	5,589	-5,589	-100%	0	5,589	-5,589	-100%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	8,000	5,560	2,440	30%	8,000	5,560	2,440	30%
Carca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	3,988	2,849	1,139	29%	3,988	2,849	1,139	29%
Depreciación de activo fijo	6,649	6,796	-147	-2%	6,649	6,796	-147	-2%
Total Gastos de Vigilancia	21,966	27,710	-5,744	-326%	21,966	27,710	-5,744	-326%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	11,571	6,667	4,904	42%	11,571	6,667	4,904	42%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de inversión	1,868	0	1,868	100%	1,868	0	1,868	100%
Total Gastos de Operaciones	703,788	754,755	-50,968	-1502%	703,788	754,755	-50,968	-1438%
Remanente antes de inversiones	-261,019	93,680	-354,699	18	-261,019	93,680	-354,699	17
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	0	10,833	0	-100%	0	10,833	-10,833	-100%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	0	-100%	0	4,500	-4,500	-100%
Finiquitos personal / Juicios laborales	0	13,333	0	-100%	0	13,333	-13,333	-100%
Remanente Estimado	-261,019	65,013	-354,699	2106%	-261,019	65,013	-326,032	2043%

M.F. Anabel Mora Núñez
Administradora
Ced. Prof. 12155418

L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 31 de Enero de 2021 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,048,553.38
Ingresos		
Intereses Ganados	23.78	
Bancomer Cta 4241	1,504,119.20	
Scotiabank Cta 77737	-371,350.00	
Banorte Cta 1202	-632,941.99	
Depositos No identificados	78,070.00	
BBVA Bancomer 7424 Inversión	1,691,237.06	
Total Ingresos	2,269,158.05	
Disponibles		5,317,711.43
Egresos		
Agua y Alimentos Seguridad	3,040.38	
Ferretería	2,399.01	
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	43,576.40	
ISR Retenido Cta Inversión	8.92	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	11,564.98	
2% Nomina	6,919.66	
Teléfono Oficina	1,540.00	
Nomina 1era Qna	167,620.15	
Nomina 2da Qna	150,710.80	
Imss	130,958.25	
Fonacot	6,946.70	
Gasolina Jardinería	12,000.00	
Gasolina Seguridad	8,000.00	
Teléfono Seguridad	902.00	
Productos Limpieza Oficina	1,435.00	
Fumigación áreas comunes	13,200.00	
Sistema Seguridad	928.00	
Reparaciones Generales	10,395.06	
Papelería	4,127.28	
Fondos Fijo Caja	9,737.01	
Publicidad	13,044.60	
Retenciones Estatales	79,135.16	
Reforestación/reparración de pasto	2,800.00	
Mantenimiento alumbrado	3,640.00	
Pintura accesos, areas comunes y señaletica	2,098.01	
Accesorios Jardinería	13,440.06	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	2,883.06	
Equipo de Trabajo	13,125.40	
Anticipos a proveedores	30,700.00	
Gastos varios	8,850.00	
Agua Oromapas / riego	2,646.62	
Prediales	1,574.08	
Refrendos y verificación	555.28	
Donativo fondos de Inversión	1,867.27	
Activos Fijos Menores	2,295.00	
Total Egresos	772,204.14	
Saldo final		<u>4,545,507.29</u>

M.F. Anabel Mora Núñez
Administradora
Ced. Prof. 12155418

L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo 31 de Enero 2021

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	2,269,134
Intereses ganados		24
Depósitos erróneos		0
Pago a empleados		-318,331
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-218,340
Pago de impuestos		-223,969
Dev. Depósitos errores		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	1,508,519

Actividades de inversión


Intereses cobrados		0
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$	0


Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento \$ **1,508,519**

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-11,565
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-11,565

Aumento o disminución de efectivo		1,496,954
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo		3,048,553
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	\$	4,545,507


M.F. Anabel Mora Núñez
Administradora
Ced. Prof. 12155418


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184

Notas a los estados financieros al 31 de Enero 2021

NOTA 1.- La Asociación se denominará Asociación Vecinal Las Ceibas, seguida siempre de las palabras, "Asociación Civil", o de su abreviatura "A.C.

La duración de la Asociación será de noventa y nueve años, pero dicho plazo quedará automáticamente prorrogado por igual término, si en la asamblea general de asociados, previo al cumplimiento de dicho plazo, no acuerda su disolución.

El domicilio será el Fraccionamiento las Ceibas en la población de Bucerías, Municipio de Bahía de Banderas, Nayarit.

El objeto de la asociación es la agrupación de los propietarios de inmuebles sean condóminos o no localizados dentro del fraccionamiento "Las Ceibas", para la defensa común de sus intereses, así como para lograr una vida social armónica basada en el respeto mutuo a la protección de los derechos individuales y colectivos de los asociados.

Así como todas las acciones que se requieran para llevar a cabo la administración, conservación, mantenimiento, de las instalaciones y elementos que integran este fraccionamiento.

Efectuar los trámites y gestiones respectivos ante las autoridades que procedan, a efecto de realizar los servicios de mantenimiento que requieran los bienes que se adquieran.

Procurar el mejoramiento social y cultural de los asociados, y en general promover cuanto se necesite para conseguir la mejoría, esparcimiento y comodidad de los asociados; actuar como representante de los asociados, ante cualquier autoridad local, federal o municipal, organismo público o privado y ante particulares, para la solución de los conflictos que se presenten de cualquier naturaleza que fueren; adquirir, enajenar, gravar y arrendar todos los bienes muebles e inmuebles necesarios o convenientes para el mejor desarrollo de sus actividades así como obtener créditos en instituciones, tanto públicas como privadas en cuanto se relaciones con su objeto social; y realizado todos los actos y celebrar todos los contratos relacionados con dichos fines.

El patrimonio de la asociación se constituirá con los bienes muebles e inmuebles que se adquieran, así como con las cuotas de inscripción y las ordinarias y extraordinarias que apruebe la asamblea y que deberán cubrir los asociados; con los donativos que se obtenga, los cobros que perciba por los servicios que preste y en general por cualesquiera otros ingresos que legalmente correspondan, la totalidad de los ingresos se destinará al cumplimiento del objeto social.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de enero de 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	4,555,507.29
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,241,298.50
102-3000-100	BBVA Bancomer 74241Inversion	2,791,730.66
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	6,433.00
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,357.16
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	12,344.97
102-7000-000	Banorte Cta 1202	482,343.00

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de enero del 2021 fue de **\$131,245.00** Es recomendable solicitar a los colonos anotar su número de referencia obligatoria para facilitar el registro contable, así evitar el incremento el saldo de los depósitos no identificados.

El saldo de bancos al cierre de cada mes existe la restricción de disponibilidad equivalente al saldo de las cuotas pagadas por anticipado, por lo que el saldo neto disponible al 31 de enero es de **\$1,615,006.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Enero 2021	4,555,507
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Enero 2021	2,940,502
Total disponible al 31 de Enero 2021	1,615,006

A partir de diciembre 2020, administración y consejo acordaron enviar a una cuenta de inversión en Bancomer la cual se integra de la siguiente forma:

Fecha	Tipo de Operación	Títulos	Precio por título	Importe	Saldo en títulos	Saldo en pesos
11/12/2020	Compra	5,827,884.00	0.171606	1,000,099.86	5,827,884.00	1,000,099.86
11/12/2020	Compra	1,748,190.00	0.171606	299,999.89	7,576,074.00	1,300,099.75
15/12/2020	Venta	-1,165,003.00	0.171658	-199,982.08	6,411,071.00	1,100,511.62
15/12/2020	Venta	-105.00	0.171658	-18.02	6,410,966.00	1,100,493.60
01/01/2021	Compra	9,802,154.00	0.172003	1,685,999.89	16,210,088.00	2,788,183.76
29/01/2021	Venta	-10,835.00	0.172337	-1,867.27	16,199,253.00	2,791,730.66

Por tal motivo en el reporte de flujo de efectivo la cuenta de Scotiabank 77737 y Banorte se encuentra en negativo ya que ésta fue transferida a la cuenta de inversión.

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Enero 2021 es de \$ 4,231,942.00, cada cierre de mes se revisan saldos entre contabilidad vs cuentas por cobrar para validar los saldos sean correctos.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

A continuación, se presenta el detalle de cuentas por cobrar por calle:

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,231,942	100%
103-0010-000	Atenea	632,850	14.95%
103-0015-000	Ceres	264,890	6.26%
103-0013-000	Afrodita	261,300	6.17%
103-0020-000	Hades	210,080	4.96%
103-0007-000	Poseidón	186,990	4.42%
103-0016-000	Venus	185,335	4.38%
103-0030-000	Hydros	180,200	4.26%
103-0003-000	Diana	164,750	3.89%
103-0039-000	Erato	153,300	3.62%
103-0024-000	Prometeo	152,280	3.60%
103-0006-000	Hera	140,300	3.32%
103-0014-000	Lares	127,650	3.02%
103-0005-000	Apolo	123,520	2.92%
103-0034-000	Morfeo	117,410	2.77%
103-0017-000	Hermes	113,300	2.68%
103-0028-000	Atlas	101,350	2.39%
103-0022-000	Ares	99,350	2.35%
103-0009-000	Dione	97,460	2.30%
103-0002-000	Neptuno	91,605	2.16%
103-0031-000	Minerva	78,850	1.86%
103-0011-000	Clío	74,450	1.76%
103-0012-000	Cronos	74,300	1.76%
103-0050-000	Perses	66,192	1.56%
103-0025-000	Vulcano	64,000	1.51%
103-0023-000	Mercurio	49,650	1.17%
103-0018-000	Eros	47,500	1.12%
103-0027-000	Vulcano 3	43,600	1.03%
103-0021-000	Musa	40,570	0.96%
103-0037-000	Nereo	36,900	0.87%
103-0004-000	Acrópolis	36,830	0.87%
103-0036-000	Arque 3	32,250	0.76%
103-0001-000	Olimpo	29,270	0.69%
103-0032-000	Zeus	28,850	0.68%
103-0008-000	Titan	26,180	0.62%
103-0040-000	Arión	26,100	0.62%
103-0029-000	Glauco	25,680	0.61%
103-0035-000	Arque	19,100	0.45%
103-0019-000	Heracles	17,200	0.41%
103-0038-000	Urania	6,350	0.15%
103-0033-000	Baco y Urania	4,200	0.10%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

La cuenta de anticipo a proveedores se integra de la siguiente manera:

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	32,463.32
109-0000-009	Teléfonos de México SAB de CV	200.28
109-0000-001	Luis Miguel Castro Montero	1,563.04
109-0000-023	Pablo Galindo Cervantes	30,700.00

La factura de Pablo Galindo Cervantes se emitió con fecha de febrero, en dicho mes se cancela el anticipo.

Nota 5.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por \$155,805.13 pesos, se realizó el trámite de solicitud de devolución o en su caso acreditamiento y en el mes de octubre de 2019 el IMSS acreditó \$40,385.18 vs. El pago de este mismo mes, la cantidad restante está en proceso de devolución por parte de INFONAVIT, instancia a la que se le solicitó la devolución del resto por \$115,419.95 a través del sitio web de esta autoridad, con número de folio 12993145, en caso que INFONAVIT no autorice la devolución o acreditamiento, este pago duplicado se debió descontar a cada trabajador, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	151,120
110-0000-001	Subsidio al Empleo	724
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	302
110-0000-005	IMSS Cuota Obrero-Patronal	34,674
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retencion INFONAVIT	31,508
110-0000-009	INFONAVIT	44,370

En el mes de diciembre 2020 se realizó el pago del imss de noviembre por \$34,674 en la plataforma de Bancomer el cual no arrojó comprobante de pago por lo que se procedió a realizarse por medio de Banorte, no fue sino hasta la conciliación bancaria cuando se detectó que BBVA Bancomer había cargado hasta el día 17 el pago antes mencionado, ya se solicitó ante el IMSS la devolución correspondiente.

NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 31 de enero 2021 el saldo de funcionarios empleados es de \$25,343.00 esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016. Se revisó a fondo logrando bajar el saldo de agosto 2020 por \$61,888.60 a \$25,343.00, reteniendo algunos préstamos a trabajadores que no se les había descontado no sin antes comentarlo y aclarando con ellos.

Los préstamos a empleados están detenidos hasta aclarar dicho saldo ya que existen diferencias entre el saldo de contabilidad y el importe a saldar de cada trabajador. Se detectó que en el periodo de la 2da quincena de enero 2018 no se registró correctamente la póliza contable.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Así mismo se realizaron diversas reclasificaciones a esta cuenta ya que existían registros de préstamos de un trabajador A, cargado al trabajador B.

NOTA 7.- GASTOS POR COMPROBAR

El saldo de la cuenta gastos por comprobar se integra por \$2,496.46 el cual fue utilizado para la compra de regalos de la posada navideña 2020, los comprobantes ya fueron solicitados al departamento de atención a colonos.

NOTA 8.- ACTIVOS FIJOS

Se está llevando a cabo un inventario físico por área para corroborar la existencia de los activos registrados en la contabilidad, así mismo se está dando de baja los activos o herramientas que se encuentran obsoletos o no sean útiles, lo anterior incluyendo reporte fotográfico y debidamente firmado por el encargado de cada departamento, administración y contabilidad, dichos registros se realizan mes a mes de acuerdo a los porcentajes máximos autorizados conforme a ley.

La política de capitalización de los activos actual, es que cualquier activo que supere los \$4,000.00 pesos deben ser considerados en este rubro y no directamente en resultados del ejercicio.

NOTA 9.- PROVEEDORES

La cuenta de proveedores está integrada de la siguiente manera:

200-0000-000	Proveedores	13,125.00
200-0002-234	Mario Alberto Gómez López	13,125.00

Este saldo corresponde al saldo por liquidar por la adquisición de manguera reforzada para el área de jardinería.

NOTA 10.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de enero 2021 fueron pagados en tiempo y forma. Se observó que existen saldos por revisar ya que algunas cuentas aparecen en rojo y otras con saldo por pagar, por lo que en meses posteriores se revisaran dichas cuentas y realizar con previa autorización los ajustes correspondientes.

Las cuentas contables de retención de INFONAVIT Y FONACOT se desglosaron por trabajador para poder identificar fácilmente si se están realizando correctamente ya que anteriormente se tenía una sola cuenta de mayor por lo que era complejo identificar alguna falta. Por lo que es necesario revisar la cuenta 202-0107-100 Retención INFONAVIT ya que se encuentra en negativo.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

La cuenta de impuestos por pagar se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	117,426.68
202-0100-000	ISR por Salarios	29,847.22
202-0101-000	IMSS	36,724.55
202-0102-000	INFONAVIT	29,996.82
202-0103-000	SAR	132.49
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	7,979.88
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	6,129.27
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,538.12
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-20,783.03
202-0108-000	Ret FONACOT	4,702.83
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	15,678.89
202-1400-000	Impuesto Cedular	479.64

NOTA 11.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de Enero es de **\$2,940,501.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,940,501.53	100%
203-0010-000	Atenea	235,200.00	8.00%
203-0006-000	Hera	158,750.00	5.40%
203-0002-000	Neptuno	142,220.00	4.84%
203-0001-000	Olimpo	123,550.00	4.20%
203-0003-000	Diana	119,380.00	4.06%
203-0050-000	Perses	113,990.00	3.88%
203-0017-000	Hermes	108,700.00	3.70%
203-0009-000	Dione	108,580.00	3.69%
203-0007-000	Poseidón	107,830.00	3.67%
203-0005-000	Apolo	107,601.53	3.66%
203-0021-000	Musa	105,430.00	3.59%
203-0012-000	Cronos	100,350.00	3.41%
203-0015-000	Ceres	94,160.00	3.20%
203-0008-000	Titan	87,140.00	2.96%
203-0020-000	Hades	85,800.00	2.92%
203-0034-000	Morfeo	79,800.00	2.71%
203-0027-000	Vulcano 3	76,900.00	2.62%
203-0023-000	Mercurio	70,410.00	2.39%
203-0013-000	Afrodita	70,150.00	2.39%
203-0035-000	Arque	68,000.00	2.31%
203-0022-000	Ares	62,400.00	2.12%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0011-000	Clío	56,800.00	1.93%
203-0025-000	Vulcano	55,800.00	1.90%
203-0036-000	Arque 3	54,550.00	1.86%
203-0040-000	Arion	53,240.00	1.81%
203-0029-000	Glauco	53,100.00	1.81%
203-0004-000	Acrópolis	52,970.00	1.80%
203-0031-000	Minerva	45,700.00	1.55%
203-0028-000	Atlas	45,200.00	1.54%
203-0024-000	Prometeo	42,050.00	1.43%
203-0016-000	Venus	41,400.00	1.41%
203-0018-000	Eros	40,050.00	1.36%
203-0014-000	Lares	33,600.00	1.14%
203-0030-000	Hydros	33,150.00	1.13%
203-0033-000	Baco y Urania	27,000.00	0.92%
203-0038-000	Urania	25,300.00	0.86%
203-0039-000	Erato	19,800.00	0.67%
203-0037-000	Nereo	14,400.00	0.49%
203-0032-000	Zeus	13,200.00	0.45%
203-0019-000	Heracles	6,850.00	0.23%

Como se menciona anteriormente la cuenta de cuotas pagadas por anticipado se revisó a fondo, los ajustes de los saldos de las cuentas por cobrar y por pagar de colonos fueron registrados y corregidos al 31 de diciembre 2020.

NOTA 12.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$60,551.22 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares.

NOTA 13.- FONDO DE RESERVA

Se hizo el registro del incremento de fondo de reserva aprobado en 2018, el cual se autorizó tomarlo de la cuenta de los depósitos no identificados de 2014, con un incremento de \$270,000.00 a \$400,000.00.

NOTA 14.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de los resultados de ejercicios anteriores está integrado de la siguiente forma:

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	6,707,000
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	619,510

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Enero 2020 han sido registrados en su totalidad y el soporte contable y fiscal se encuentra en sus respectivos archivos dentro de la oficina de la AC.

A partir del 23 de noviembre se automatizó el registro contable de ingresos por medio de la interface de los sistemas de facturación y compaqi contabilidad, una vez hecho el traspaso se revisa para impresión de su póliza.

Se acordó con Administración, cobranza y contabilidad que a partir del 1 de noviembre se utilizara un solo consecutivo para la emisión de comprobantes CFDI con las iniciales AVC para factura y PPD para el complemento de pago comenzando con el folio No.1 y a partir de enero 2021 solo se emite la factura sin su complemento de pago.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad y se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal. A partir del mes de septiembre 2020 se comenzó a validar ante el portal del SAT cada factura pagada a proveedores, esto con el fin de contar con respaldo de la deducibilidad de la misma, así como la firma de autorización de tesorería para el pago correspondiente.

Al igual que en los ingresos, los gastos se están configurando para realizar los registros contables a partir del XML, el cual ayudara a minimizar el tiempo de registro.

En la asamblea del 29 de febrero del 2020 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$550 a \$600 otorgando un descuento del 10% a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes, una vez concluida la auditoria, se realizaran los ajustes correspondientes a los saldos de las cuentas por cobrar de los colonos que pagaron anualidad por adelantado.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

En el mes de enero se realizó el pago del 70% por \$40,597.93 por la reubicación de CCTV equipos activos que fueron instalados en las oficinas administrativas. Este gasto se registró en la cuenta mantenimiento equipo de cómputo y soporte informático.

Se realizó la compra de un horno de microondas para el área de comedor de empleados por un importe de \$2,295.00 y 3 dispensadores de agua para caseta, oficinas administrativas y área de comedor por \$8,850.00.

ACTIVIDADES

1. Se registro las pólizas de ajustes para corregir las inconsistencias al 31 de diciembre 2020, la contrapartida de dichos movimientos se registró en la cuenta resultados de ejercicios anteriores disminuyendo la utilidad del 2016 de \$712,025 a \$484,739, los saldos que existen en la contabilidad y cobranza son los correctos. Se hace mención que se realizaron dos pólizas de ajustes una con los ajustes propuestos por la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez, ya que una vez registrados se detectó que aun existían diferencias por ajustar en las cuentas cuotas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado, se hizo otra revisión por cada una de las cuentas para identificar el saldo correcto y proponer la segunda póliza de ajustes una vez autorizada se procedió al registro correspondiente. En las oficinas de la Asociación se encuentran 2 carpetas lefort verdes que contienen los auxiliares antes y después del registro de la segunda póliza de ajustes, así como los correos donde se autoriza dichos movimientos en la contabilidad.
2. Realizar campaña de recuperación de cartera para reducir la morosidad, esta actividad la realizará cuentas por cobrar a partir del mes de diciembre 2020 así como la integración de expedientes de cada colono.
3. Se corrigió el registro de caja chica en contabilidad a \$10,000.00 el cual fue incrementado en el periodo de Julio 2020.
4. Se le está dando seguimiento a la devolución del pago duplicado de INFONAVIT el día viernes 4 de diciembre se envió documentación actualizada que solicitaron por medio del portal empresarial, una vez emitido el resultado por parte del instituto se hará de su conocimiento.
5. Se realizaron modificaciones de salarios 2021 con un incremento inflacionario de 3.50% al salario diario, así como su salario diario integrado conforme al factor de integración considerando la antigüedad de cada trabajador. Las modificaciones se realizaron en el portal del IDSE, nomipaq y SUA a partir del día 01 de enero 2021. Así mismo se detectó que en el ejercicio 2020 no se realizó modificaciones de salario conforme a la inflación de dicho ejercicio.

Se identificó que al trabajador Irene Meza del área de limpieza, fue el único trabajador que se le hizo la modificación de salario del 2020 en IDSE y SUA, en nomipaq se le siguió pagando conforme al salario mínimo de 2019. Por lo que existe esa inconsistencia en 2020. Para el ejercicio 2021 se le hizo la modificación al salario mínimo de \$141.70 diarios.

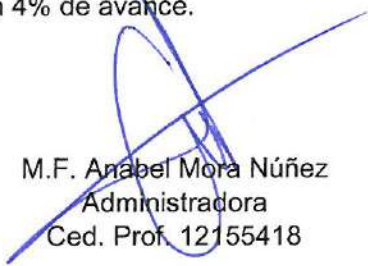
6. Se implementó el empleado del mes, el procedimiento se realiza mediante una evaluación que realiza el supervisor de cada área, el empleado ganador se le otorga un día de descanso con goce de sueldo como premio a su labor en la Asociación. Una vez determinado el día se le realiza una solicitud de permiso que debe de ir firmada por el trabajador, el supervisor, área con RH y Administración.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

7. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.
8. Los pagos a proveedores se realizan cada jueves, un día anterior se realiza la solicitud de pago y se envía a administración para su autorización correspondiente o en su caso las observaciones necesarias.
9. Se realizó la actualización de expedientes de colaboradores llevando un total del 95%, dichos expedientes se encuentran en oficinas administrativas, lo anterior para cumplir con los lineamientos ante la autoridad del IMSS y STPS.
10. Se está llevando a cabo la actualización de expedientes de colonos, con la finalidad de contar con los documentos e información necesaria para la base de datos, llevando un 4% de avance.


M.F. Anabel Mora Núñez
Administradora
Ced. Prof. 12155418


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184