



**LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2023

## ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

## Contenido

<b>Estado de posición financiera al 31 de Marzo 2023 .....</b>	<b>2</b>
<b>Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2023 .....</b>	<b>3</b>
<b>Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2023 .....</b>	<b>4</b>
<b>Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....</b>	<b>7</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 31 de Marzo de 2023 detallado .....</b>	<b>9</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 31 de Marzo de 2023 .....</b>	<b>10</b>
<b>Notas a los estados financieros al 31 de Marzo de 2023.....</b>	<b>11</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Marzo del 2023

Cifras en pesos

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	6,410	Impuestos Por Pagar ( Nota 7 )	178,274
Bancos ( Nota 2 )	5,600,992	Cuotas Por Adelantado ( Nota 8 )	3,921,041
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	5,088,231	Sueldos por Pagar ( Nota 9 )	52,012
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	3,150	Depósitos no Identificados	915,640
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	49,321		
Funcionarios y Empleados	11,599		
<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>10,759,702</b>	<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>5,066,967</b>
 <i>FIJO ( Nota 6 )</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<b>Total FIJO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Edificios	-36,266		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	 <i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-39,005		
Eq. de Transporte	415,576	<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-94,658	 <b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>5,066,967</b>
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-278,607	 <b>CAPITAL</b>	
Otros Activos Fijos	1,682,678	 <i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-708,667	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 10 )	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 11 )	7,938,072
<b>Total FIJO</b>	<b>2,125,271</b>	<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>8,686,222</b>
 <i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-868,216
<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>	 <b>SUMA DEL CAPITAL</b>	<b>7,818,006</b>
 <b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>12,884,973</b>	 <b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>12,884,973</b>

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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

**Estado de actividades por el periodo comprendido  
del 01 de Enero al 31 de Marzo 2023  
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 2,730,600.00	\$ 3,185,700.09	-\$ 455,100.09	-17%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	7,420.00	21,580.00	25,200.00	-3,620.00	-17%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	20,251.40	28,854.37	10,015.39	18,838.98	65%
Descto y/o Bonif Cuotas	-95,204.16	-964,872.50	-350,212.50	-614,660.00	64%
<b>Total Ingresos</b>	<b>842,667.24</b>	<b>1,816,255.76</b>	<b>2,870,702.98</b>	<b>-1,054,447.22</b>	<b>196%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 35,454.70	\$ 173,973.00	\$ 138,608.51	\$ 35,364.49	20%
Salarios e Indirectos Vigilancia	190,200.98	559,975.45	634,964.00	-74,988.55	-13%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	16,257.00	52,416.34	93,457.28	-41,040.94	-78%
Salarios e Indirectos Jardinería	221,050.46	691,036.26	966,523.86	-275,487.60	-40%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,430.35	34,696.88	33,072.49	1,624.39	5%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 474,393.49</b>	<b>\$ 1,512,097.93</b>	<b>\$ 1,866,626.14</b>	<b>-\$ 354,528.21</b>	<b>-107%</b>
Gastos Oficina	\$ 126,229.36	\$ 317,175.59	\$ 320,236.55	-\$ 3,060.96	-1%
Consumos y Pagos Generales	0.00	379,824.14	47,043.39	332,780.75	88%
Gastos de Mantenimiento	30,827.15	228,533.04	355,020.45	-126,487.41	-55%
Gastos de Jardinería	24,393.02	103,952.87	145,975.33	-42,022.46	-40%
Gastos de Seguridad	42,652.44	95,114.19	105,930.96	-10,816.77	-11%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 698,495.46</b>	<b>\$ 2,636,697.76</b>	<b>\$ 2,840,832.81</b>	<b>-\$ 204,135.05</b>	<b>-20%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	6,528.99	47,771.95	18,908.53	28,863.42	2%
Otros Gastos	1.01	2.25	-	2.25	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.01</b>	<b>2.25</b>	<b>-</b>	<b>2.25</b>	<b>0.00</b>
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>\$ 705,025.46</b>	<b>\$ 2,684,471.96</b>	<b>\$ 2,859,741.34</b>	<b>-\$ 175,269.38</b>	<b>148%</b>
<b>Remanente</b>	<b>137,641.78</b>	<b>-868,216.20</b>	<b>10,961.64</b>	<b>-879,177.84</b>	<b>-48%</b>

  
C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

  
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 Marzo de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	108%	2,730,600.00	150%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	7,420.00	1%	21,580.00	1%
Otros Ingresos	20,251.40	2%	28,854.37	2%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-95,204.16	6%	-964,872.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>842,667.24</b>	<b>100%</b>	<b>1,816,255.76</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	35,454.70	4%	173,973.00	10%
Salarios e Indirectos Vigilancia	190,200.98	23%	559,975.45	31%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	16,257.00	2%	52,416.34	3%
Salarios e Indirectos Jardinería	221,050.46	26%	691,036.26	38%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,430.35	1%	34,696.88	2%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>474,393.49</b>	<b>57.92%</b>	<b>1,512,097.93</b>	<b>83%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	1,382.00	0.16%	2,306.30	0.13%
Teléfono	1,878.27	0.22%	4,573.26	0.25%
Honorarios Contables	24,724.67	2.93%	74,174.01	4.08%
Botiquín	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	1,745.42	0.10%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	15,080.00	0.83%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,659.03	0.20%	7,825.27	0.43%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	48,485.57	5.75%	71,908.80	3.96%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	2,324.60	0.28%	6,128.65	0.34%
Publicidad	0.00	0.00%	841.18	0.05%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	83.71	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	1,400.00	0.08%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.30%	7,659.51	0.42%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	1,989.97	0.11%
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	739.32	0.09%	739.32	0.04%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.97%	100,304.19	5.52%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	3,364.00	0.40%	3,364.00	0.19%
Aplicación movil	5,684.00	0.67%	17,052.00	0.94%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>126,229.36</b>	<b>15%</b>	<b>317,175.59</b>	<b>17%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Consumos y Pagos Generales</b>				
Agua	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Electricidad	0.00	0.00%	9,902.00	0.55%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	780.00	0.04%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	0.00	0.00%	2,910.00	0.16%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>13,592.00</b>	<b>0.75%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>				
Pintura	10,147.51	1%	153,706.36	8%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	5,453.17	1%	8,469.08	0%
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%
Gasolina para mantenimiento	469.80	0%	469.80	0%
Tenencia camioneta	749.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	20%
Refacciones camioneta / Motocicletas	3,251.26	0%	12,638.73	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	11,951.49	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	6,772.58	1%	40,548.58	2%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>30,827.15</b>	<b>4%</b>	<b>594,765.18</b>	<b>33%</b>
<b>Gastos de Jardinería</b>				
Gasolina Jardinería	0.00	0.00%	19,500.00	1.07%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	0.00	0.00%	19,112.00	1.05%
Artículos y Accesorios para Jardinería	11,787.31	1.40%	31,418.33	1.73%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	6,310.40	0.35%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	7,215.00	0.86%	9,225.00	0.51%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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	0.00	0.00%	3,160.00	0.17%
Agua y alimentos	2,130.00	0.25%	5,445.01	0.30%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.39%	9,782.13	0.54%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>24,393.02</b>	<b>3%</b>	<b>103,952.87</b>	<b>6%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	6,968.53	0.38%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	580.00	0.03%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	1,354.44	0.16%	2,729.16	0.15%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	1,874.56	0.10%
Agua y Alimentos Seguridad	1,098.00	0.13%	2,894.58	0.16%
Gasolina Seguridad	2,200.00	0.26%	11,000.00	0.61%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	2,701.24	0.15%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	38,000.00	4.51%	62,000.40	3.41%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	4,365.72	0.24%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>42,652.44</b>	<b>5%</b>	<b>95,114.19</b>	<b>5%</b>
<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolición Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos Extraordinario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	6,528.99	1%	47,771.95	3%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>6,528.99</b>	<b>1%</b>	<b>47,771.95</b>	<b>3%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	1.01	0%	2.25	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.01</b>	<b>0%</b>	<b>2.25</b>	<b>0%</b>
<b><u>Proyectos</u></b>				
	0.00		0.00	
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>705,025.46</b>	<b>84%</b>	<b>2,684,471.96</b>	<b>148%</b>
<b>Remanente</b>	<b>137,641.78</b>	<b>16%</b>	<b>-868,216.20</b>	<b>-48%</b>

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de actividades

### Comparativo Real vs Presupuesto aprobado Del 01 de Enero al 31 de Marzo 2023

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	825,560	1,061,900	-236,340	-29%	5,851,068	3,185,700	2,665,368	46%
Tarjetas de acceso	7,420	8,400	-980	-13%	21,580	25,200	-3,620	-17%
Ingresos Varios	0	0	0	100%	94	0	94	100%
Otros Ingresos (Folios)	20,251	5,008	15,244	75%	28,854	10,015	18,839	65%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-95,204	-116,738	21,533	-23%	-964,873	-350,213	-614,660	64%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>758,027</b>	<b>958,570</b>	<b>-200,543</b>	<b>111%</b>	<b>4,936,724</b>	<b>2,870,703</b>	<b>2,066,021</b>	<b>258%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	35,455	46,203	-10,748	-30%	173,973	138,609	35,364	20%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	190,201	211,655	-21,454	-11%	559,975	634,964	-74,989	-13%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	16,257	31,152	-14,895	-92%	52,416	93,457	-41,041	-78%
Sueldos e Indirectos Jardinería	221,050	322,175	-101,124	-46%	691,036	966,524	-275,488	-40%
Sueldos e Indirectos Limpieza	11,430	11,024	406	4%	34,697	33,072	1,624	5%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>474,393</b>	<b>622,209</b>	<b>-147,815</b>	<b>-175%</b>	<b>1,512,098</b>	<b>1,866,626</b>	<b>-354,528</b>	<b>-107%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	3,041	6,250	-3,209	-106%	10,132	18,750	-8,618	-85%
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	100,304	102,130	-1,826	-2%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	74,174	74,174	0	0%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	15,080	24,430	-9,350	-62%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	5,090	-3,344	-192%
Gastos de asambleas/protocolización actas	48,486	5,384	43,102	89%	71,909	16,152	55,757	78%
Reparación daños por servicios a colonos	3,364	1,254	2,110	63%	3,364	3,763	-399	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,325	1,926	399	17%	6,129	5,777	351	6%
Gastos varios/eventos/boliquin/publicidad/gas admon/uniformes	0	5,896	-5,896	-100%	4,315	17,689	-13,374	-310%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,562	7,869	-307	-4%	21,625	23,608	-1,982	-9%
Posada / adomos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	17,500	-17,500	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	3,292	3,724	-432	-13%	8,399	11,173	-2,775	-33%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>126,229</b>	<b>106,746</b>	<b>19,484</b>	<b>-356%</b>	<b>317,176</b>	<b>320,237</b>	<b>-3,061</b>	<b>-809%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	0	9,907	-9,907	-100%	9,902	29,720	-19,818	-200%
Fumigacion de areas comunes	0	2,143	-2,143	-100%	780	6,429	-5,649	-100%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	0	3,631	-3,631	-100%	2,910	10,894	-7,984	-274%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>0</b>	<b>15,681</b>	<b>-15,681</b>	<b>-300%</b>	<b>13,592</b>	<b>47,043</b>	<b>-33,451</b>	<b>-575%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	16,070	28,632	-12,561	-78%	162,645	85,895	76,750	47%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	-100%	366,232	90,000	276,232	75%
Mantenimiento alumbrado público	6,773	7,500	-727	-11%	40,549	22,500	18,049	-100%
Recoleccion de basural/ productos de limpieza	0	41,167	-41,167	-100%	0	123,502	-123,502	-100%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	3,251	6,898	-3,647	-112%	12,639	20,694	-8,055	-64%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	11,951	12,430	-478	-4%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>30,078</b>	<b>118,340</b>	<b>-88,262</b>	<b>-405%</b>	<b>594,016</b>	<b>355,020</b>	<b>238,996</b>	<b>-145%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	0	10,597	-10,597	-100%	22,660	31,791	-9,131	-40%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	11,787	22,265	-10,477	-89%	50,530	66,794	-16,264	-32%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	6,310	11,670	-5,360	-100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	9,345	5,467	3,878	41%	14,670	16,402	-1,732	-12%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	9,145	-9,145	-100%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	9,782	10,173	-391	-4%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>24,393</b>	<b>48,658</b>	<b>-24,265</b>	<b>-351%</b>	<b>103,953</b>	<b>145,975</b>	<b>-42,022</b>	<b>-288%</b>





**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	6,969	10,540	-3,572	-100%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,575	-2,575	-100%	4,946	7,726	-2,780	-56%
Uniformes / Telefonos/ Agua y alimentos	2,452	5,485	-3,032	-124%	7,498	16,455	-8,956	-119%
Tarjetas de acceso	38,000	6,667	31,333	-100%	62,000	20,000	42,000	68%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	2,949	7,024	-4,075	-138%	11,749	21,071	-9,322	-79%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	2,701	8,889	-6,188	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	21,250	-21,250	-100%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>43,401</b>	<b>35,310</b>	<b>8,091</b>	<b>-762%</b>	<b>95,863</b>	<b>105,931</b>	<b>-10,068</b>	<b>-487%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	6,529	6,303	226	3%	47,772	18,909	28,863	60%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	0	1	0%	2	0	2	0%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>705,025</b>	<b>953,247</b>	<b>-248,222</b>	<b>-2346%</b>	<b>2,684,472</b>	<b>2,859,741</b>	<b>-175,269</b>	<b>-2351%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>53,002</b>	<b>5,323</b>	<b>47,679</b>	<b>25</b>	<b>2,252,252</b>	<b>10,962</b>	<b>2,241,290</b>	<b>26</b>
<b>Actividades de inversión</b>								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	0	-	0	-100%	7900	0	7,900	-100%
	-	-	0	0%	0	0	0	0%
<b>Total Actividades de inversión</b>								
<b>Remanente Estimado</b>	<b>53,002</b>	<b>5,323</b>	<b>47,679</b>	<b>26</b>	<b>2,244,352</b>	<b>10,962</b>	<b>2,233,390</b>	<b>27</b>

**Nota:** En comparación con años anteriores, se hizo la corrección al estado de actividades comparativo real vs presupuesto aprobado, reportando el ingreso real recibido en bancos ya que anteriormente se venía informando el importe de la cuota de mantenimiento por cobrar a las 1,517 casas.

  
 C. German Federico Martínez Flores  
 Administrador

  
 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 Marzo de 2023 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,573,026.40
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	0.00	
Bancomer Cta 4241	351,430.12	
Banorte Cta 1202	202,190.00	
Depositos No identificados	204,407.12	
<b>Total Ingresos</b>	<b>758,027.24</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,331,053.64</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,659.03	
Préstamo empleados	4,500.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Comisiones Bancarias	6,518.26	
Teléfono Oficina	1,878.00	
Nomina 1era Qna	176,282.00	
Nomina 2da Qna	183,278.00	
Imss	138,874.99	
Fonacot	6,522.59	
Gasolina seguridad	2,200.00	
Fondo fijo caja	17,641.00	
Teléfono Seguridad	1,355.00	
Reparaciones generales	1,173.46	
Papelería	1,382.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	7,793.82	
Honorarios Contables	20,000.00	
Tarjetas de acceso	38,000.00	
Retenciones Estatales	327.42	
Tenencia Camioneta	749.00	
Gastos Asamblea	47,622.57	
Accesorios Jardinería	10,493.70	
Agua y Alimentos administración	1,374.10	
Mantenimiento alumbrado	5,264.58	
Quimicos y fertilizantes jardinería	6,825.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	966.38	
Anticipo a proveedores	3,150.00	
Aplicación movil	5,684.00	
reparación de daños por servicio a colonos	3,364.00	
Predial	739.32	
Dev. Depósitos erroneos	4,443.50	
<b>Total Egresos</b>	<b>730,061.72</b>	
<b>Saldo final</b>		<b>5,600,991.92</b>

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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 Marzo 2023

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	758,027
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-364,060
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-209,315
Pago de impuestos		-145,725
Dev. Depósitos erróneos		-4,444
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>34,484</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		0
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>0</b>

**Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento** \$ **34,484**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-6,518
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-6,518</b>

Aumento o disminución de efectivo 27,966

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,573,026

**Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)** \$ **5,600,992**

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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

## **Notas a los estados financieros al 31 de Marzo 2023**

**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.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Marzo de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>5,607,402.04</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,410.12
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,821,432.20
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	10,688.20
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	12,325.54
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	12,862.92
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,743,683.06

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de marzo del 2023 fue de **\$915,639.96** 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 marzo es de **\$1,686,361.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 31 de Marzo 2023</b>	<b>5,607,402</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Marzo 2023</b>	<b>3,921,041</b>
<b>Total disponible al 31 de Marzo 2023</b>	<b>1,686,361</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de marzo 2023 es de \$ 5'088,231.00.

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

<b>103-0000-000</b>	<b>Cuotas por cobrar a colonos</b>	<b>\$5,088,231</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	766,455	15.06%
103-0007-000	Poseidón	336,994	6.62%
103-0013-000	Afrodita	269,150	5.29%
103-0015-000	Ceres	252,450	4.96%
103-0020-000	Hades	230,900	4.54%
103-0030-000	Hydros	212,750	4.18%
103-0003-000	Diana	210,000	4.13%
103-0022-000	Ares	172,680	3.39%
103-0017-000	Hermes	155,495	3.06%
103-0031-000	Minerva	154,000	3.03%
103-0028-000	Atlas	148,200	2.91%
103-0024-000	Prometeo	146,050	2.87%
103-0005-000	Apolo	142,770	2.81%
103-0050-000	Perses	134,502	2.64%
103-0006-000	Hera	128,150	2.52%
103-0016-000	Venus	120,130	2.36%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0025-000	Vulcano	120,000	2.36%
103-0039-000	Erato	102,850	2.02%
103-0012-000	Cronos	102,480	2.01%
103-0021-000	Musa	96,435	1.90%
103-0011-000	Clío	92,550	1.82%
103-0034-000	Morfeo	87,700	1.72%
103-0023-000	Mercurio	79,550	1.56%
103-0009-000	Dione	77,710	1.53%
103-0001-000	Olimpo	74,810	1.47%
103-0027-000	Vulcano 3	71,200	1.40%
103-0002-000	Neptuno	69,970	1.38%
103-0004-000	Acrópolis	69,680	1.37%
103-0040-000	Arión	55,080	1.08%
103-0014-000	Lares	54,000	1.06%
103-0037-000	Nereo	52,140	1.02%
103-0029-000	Glauco	51,130	1.00%
103-0035-000	Arque	50,220	0.99%
103-0036-000	Arque 3	49,550	0.97%
103-0008-000	Titan	48,750	0.96%
103-0018-000	Eros	47,500	0.93%
103-0032-000	Zeus	21,400	0.42%
103-0019-000	Heracles	17,450	0.34%
103-0038-000	Urania	14,800	0.29%
103-0033-000	Baco y Urania	600	0.01%

## Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDOR

El saldo de la cuenta anticipo a proveedor al 31 de marzo 2023 se integra de la siguiente manera:

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>3,150.00</b>
109-0000-043	Lucia Moreno Diaz	3,150.00

## 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, el 02 de marzo de 2021 se hizo la devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aún está pendiente de devolución, 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	49,321
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,339
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

#### NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

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.

La compra de los activos fijos se integra de la siguiente manera:

Fecha	Otros Activos Fijos	7,900.00
20/Ene/2023	Hidro lavadora de gasolina	7,900.00

#### NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de marzo 2023 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	178,274.49
202-0100-000	ISR por Salarios	79,774.11
202-0101-000	IMSS	38,687.33
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	25,277.55
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	4,983.46
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	10,695.92
202-0107-000	Ret INFONAVIT	12,203.90
202-0108-000	Ret FONACOT	5,794.22
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.69

#### NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de marzo 2023 es de **\$3'921,040.61** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,921,040.61	100%
203-0010-000	Atenea	282,559.98	7.21%
203-0002-000	Neptuno	186,065.00	4.75%
203-0015-000	Ceres	182,530.00	4.66%
203-0007-000	Poseidon	181,970.00	4.64%
203-0005-000	Apolo	175,750.63	4.48%
203-0006-000	Hera	169,850.00	4.33%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0009-000	Dione	165,310.00	4.22%
203-0003-000	Diana	165,250.00	4.21%
203-0050-000	Perses	163,810.00	4.18%
203-0017-000	Hermes	156,400.00	3.99%
203-0013-000	Afrodita	141,820.00	3.62%
203-0023-000	Mercurio	125,510.00	3.20%
203-0012-000	Cronos	114,700.00	2.93%
203-0020-000	Hades	111,150.00	2.83%
203-0021-000	Musa	108,660.00	2.77%
203-0008-000	Titan	104,540.00	2.67%
203-0001-000	Olimpo	94,540.00	2.41%
203-0035-000	Arque	91,800.00	2.34%
203-0004-000	Acropolis	84,170.00	2.15%
203-0022-000	Ares	82,800.00	2.11%
203-0027-000	Vulcano 3	77,850.00	1.99%
203-0029-000	Glauco	77,500.00	1.98%
203-0034-000	Morfeo	74,950.00	1.91%
203-0025-000	Vulcano	73,050.00	1.86%
203-0024-000	Prometeo	67,550.00	1.72%
203-0016-000	Venus	65,500.00	1.67%
203-0014-000	Lares	64,500.00	1.64%
203-0028-000	Atlas	61,400.00	1.57%
203-0036-000	Arque 3	60,000.00	1.53%
203-0018-000	Eros	55,400.00	1.41%
203-0031-000	Minerva	48,615.00	1.24%
203-0038-000	Urania	48,600.00	1.24%
203-0030-000	Hydros	48,600.00	1.24%
203-0011-000	Clío	46,700.00	1.19%
203-0040-000	Arion	40,040.00	1.02%
203-0037-000	Nereo	32,500.00	0.83%
203-0032-000	Zeus	32,400.00	0.83%
203-0039-000	Erato	21,700.00	0.55%
203-0019-000	Heracles	18,200.00	0.46%
203-0033-000	Baco y Urania	16,800.00	0.43%





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$52,012.40 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 10 - 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 11.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,938,072
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	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540
000-0330-017	Ejercicio 2022	653,333

## INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Marzo 2023 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.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad, se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal.

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.

En el mes de febrero se liquidó al trabajador de atención a colonos por un importe de \$67,310.80.

En la asamblea del mes de marzo 2023 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$600 a \$700 otorgando un descuento a los colonos que paguen antes del día 10



# **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

de cada mes, así mismo se acordó el aumento del 10% al sueldo de vigilancia, jardinería, mantenimiento y oficinas administrativas el cual esta integrado por el área de cobranza, atención a colonos y limpieza.

## **ACTIVIDADES**

1. Con la plataforma digital Frakcio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar gestiones de cobranza, así como la integración de expedientes de cada colono. Mejorar los servicios de comunicación e información de la A.C. con los colonos.
2. 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.
3. Se les dio mantenimiento de pintura a todos los machuelos del fraccionamiento.
4. En el mes de febrero se realizó el trabajo de pintura en machuelos de las calles por un importe de \$68,139.97. Así mismo se realizaron los trabajos de bacheo por un importe de \$366,232.14.

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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