



# ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

Estado de posición financiera al 30 de Abril 2021.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2021 .....	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2021 .....	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....	7
Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2021 detallado .....	9
Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2021 .....	10
Notas a los estados financieros al 30 de Abril de 2021.....	11



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 30 de Abril del 2021

Cifras en pesos

<b>A C T I V O</b>		<b>P A S I V O</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	2,120	Impuestos Por Pagar ( Nota 09 )	209,584
Bancos ( Nota 2 )	5,195,326	Cuotas Por Adelantado ( Nota 10 )	3,314,446
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,031,485	Sueldos por Pagar ( Nota 11 )	55,126
Deudores Diversos	52	Depósitos no Identificados	94,765
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	65,047		
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	82,197		
Funcionarios y Empleados (Nota 6 )	21,023		
Gastos Por Comprobar (Nota 7 )	1,598		
<i>Total CIRCULANTE</i>	9,398,848	<i>Total CIRCULANTE</i>	3,673,921
<i>FIJO ( Nota 8 )</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-2,901		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-31,670		
Eq. de Transporte	480,575	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-344,844		
Eq. de cómputo	91,952	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	3,673,921
Dep. A. Eq. cómputo	-77,685		
Mob. y E. de Trabajo	486,255	<i>C A P I T A L</i>	
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-203,611	<i>PATRIMONIO</i>	
Otros Activos Fijos	789,553	Patrimonio	348,150
Dep. A. Otros Activos Fijos	-608,202	Fondo de Reserva (Nota 12 )	400,000
Eq. Telefónico	1	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 13 )	6,707,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
<i>Total FIJO</i>	1,515,841	<i>Total PATRIMONIO</i>	7,455,150
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-214,382
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	7,240,768
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	10,914,689	<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	10,914,689


  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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

**Estado de actividades por el periodo comprendido  
del 01 de Enero al 30 de Abril 2021**  
Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado		Variación	
		Real	Presupuesto	\$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 3,640,800.00	\$ 3,640,800.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	7,170.24	29,075.58	0.00	29,075.58	100%
Ingresos por Tarjetas	9,240.00	33,840.01	28,000.00	5,840.01	17%
Otros Ingresos	2.88	615.35	0.00	615.35	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-49,220.00	-938,107.50	-275,060.00	-663,047.50	71%
<b>Total Ingresos</b>	<b>877,393.12</b>	<b>2,766,223.44</b>	<b>3,393,740.00</b>	<b>-627,516.56</b>	<b>288%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 41,645.37	\$ 159,939.55	\$ 201,450.00	-\$ 41,510.45	-26%
Salarios e Indirectos Vigilancia	185,530.24	689,931.54	619,168.00	70,763.54	10%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	30,668.11	114,127.39	119,132.00	-5,004.61	-4%
Salarios e Indirectos Jardinería	252,553.73	889,738.72	997,207.00	-107,468.28	-12%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,119.82	39,970.03	29,300.00	10,670.03	27%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 518,517.27</b>	<b>\$ 1,893,707.23</b>	<b>\$ 1,966,257.00</b>	<b>-\$ 72,549.77</b>	<b>-5%</b>
Gastos Oficina	\$ 75,481.85	\$ 479,066.75	\$ 443,158.00	\$ 35,908.75	7%
Consumos y Pagos Generales	11,031.00	76,920.91	44,505.67	32,415.24	42%
Gastos de Mantenimiento	166,041.66	216,493.69	263,381.33	-46,887.64	-22%
Gastos de Jardinería	48,800.25	165,538.51	164,213.67	1,324.84	1%
Gastos de Seguridad	32,769.36	109,892.22	110,839.33	-947.11	-1%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 852,641.39</b>	<b>\$ 2,941,619.31</b>	<b>\$ 2,992,355.00</b>	<b>-\$ 50,735.69</b>	<b>28%</b>
Gastos Extraordinarios		-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,925.14	30,548.61	26,666.67	3,881.94	2%
Otros Gastos	2,145.20	8,437.06	-	8,437.06	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2,145.20</b>	<b>8,437.06</b>	<b>-</b>	<b>8,437.06</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>\$ 858,711.73</b>	<b>\$ 2,980,604.98</b>	<b>\$ 3,019,021.67</b>	<b>-\$ 38,416.69</b>	<b>108%</b>
<b>Remanente</b>	<b>18,681.39</b>	<b>-214,381.54</b>	<b>374,718.33</b>	<b>-589,099.87</b>	<b>-8%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
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 30 de Abril de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	104%	3,640,800.00	132%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	7,170.24	1%	29,075.58	1%
Ingresos por Tarjetas	9,240.00	1%	33,840.01	1%
Otros Ingresos	2.88	0%	615.35	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-49,220.00	6%	-938,107.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>877,393.12</b>	<b>100%</b>	<b>2,766,223.44</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	41,645.37	5%	159,939.55	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	185,530.24	21%	689,931.54	25%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	30,668.11	3%	114,127.39	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	252,553.73	29%	889,738.72	32%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,119.82	1%	39,970.03	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>518,517.27</b>	<b>57.92%</b>	<b>1,893,707.23</b>	<b>68%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	1,961.28	0.22%	15,675.46	0.57%
Teléfono	1,818.27	0.21%	6,995.41	0.25%
Honorarios Contables	49,449.34	5.64%	123,623.35	4.47%
Botiquín	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.86%	30,160.00	1.09%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	1,979.25	0.23%	65,000.84	2.35%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.09%
Gastos Asamblea	3,770.00	0.43%	32,299.34	1.17%
Posada Navideña	0.00	0.00%	897.98	0.03%
Agua y Alimentos	1,722.30	0.20%	5,260.63	0.19%
Publicidad	0.00	0.00%	16,693.67	0.60%
Recargos	0.00	0.00%	558.13	0.02%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	5,183.98	0.19%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.36%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.27%	8,269.00	0.30%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	2.68%
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	2,726.50	0.31%	2,726.50	0.10%
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	0.00	0.00%	1,574.08	0.06%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.03%
Honorarios Profesionales	0.00	0.00%	74,174.00	2.68%
Uniformes Administración	1,631.71	0.19%	1,631.71	0.06%
Reparación de daños por serv a colonos	480.00	0.05%	480.00	0.02%
Referendos	0.00	0.00%	555.28	0.02%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>75,481.85</b>	<b>9%</b>	<b>479,066.75</b>	<b>17%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Consumos y Pagos Generales</b>				
Agua	96.00	0.01%	2,742.62	0.10%
Electricidad	7,763.00	0.88%	16,010.65	0.58%
Fumigación áreas comunes	1,060.00	0.12%	45,202.00	1.63%
No Deducibles	0.00	0.00%	7,383.84	0.27%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,112.00	0.24%	3,012.00	0.11%
Activos fijos menosres	0.00	0.00%	2,295.00	0.08%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	274.80	0.01%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>11,031.00</b>	<b>1.26%</b>	<b>76,920.91</b>	<b>2.78%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>				
Pintura	9,734.96	1%	12,735.93	0%
Ferretería	447.17	0%	4,038.14	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	8,039.21	1%	18,434.27	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	131,521.28	15%	131,521.28	5%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	8,456.23	1%	13,143.48	0%
Uniformes Mantenimiento	1,087.81	0%	1,087.81	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	6,755.00	1%	35,282.78	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>166,041.66</b>	<b>19%</b>	<b>216,493.69</b>	<b>8%</b>
<b>Gastos de Jardinería</b>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.33%	32,900.00	1.19%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	6,786.00	0.77%	23,696.39	0.86%
Artículos y Accesorios para Jardinería	10,420.84	1.19%	37,173.20	1.34%
Uniformes Jardinería	10,606.14	1.21%	10,606.14	0.38%
Accesorios Jardinería	3,237.56	0.37%	6,190.56	0.22%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	26,250.80	0.95%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.25%
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	1,800.00	0.21%	4,600.00	0.17%
Agua y alimentos	989.00	0.11%	3,974.00	0.14%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	13,187.42	0.48%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>48,800.25</b>	<b>6%</b>	<b>165,538.51</b>	<b>6%</b>
<b>Gastos de Seguridad</b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	1,467.48	0.17%	1,467.48	0.05%
Accesorios para Seguridad	1,370.00	0.16%	1,370.00	0.05%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	928.00	0.03%
Teléfono	786.72	0.09%	3,377.16	0.12%
Uniformes Seguridad	7,614.66	0.87%	7,614.66	0.28%
Agua y Alimentos Seguridad	450.00	0.05%	2,577.20	0.09%
Gasolina Seguridad	6,300.00	0.72%	25,100.00	0.91%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	6,960.00	0.79%	6,960.00	0.25%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	28,742.36	1.04%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	1,171.54	0.13%	1,171.54	0.04%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.14%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	6,648.96	0.76%	26,595.82	0.96%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>32,769.36</b>	<b>4%</b>	<b>109,892.22</b>	<b>4%</b>





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolicion Barba 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	3,925.14	0%	30,548.61	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>3,925.14</b>	<b>0%</b>	<b>30,548.61</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	2,145.20	0%	8,437.06	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2,145.20</b>	<b>0%</b>	<b>8,437.06</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><u>Total Egresos</u></b>	<b>858,711.73</b>	<b>98%</b>	<b>2,980,604.98</b>	<b>108%</b>
<b>Remanente</b>	<b>18,681.39</b>	<b>2%</b>	<b>-214,381.54</b>	<b>-8%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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

**Estado de actividades  
Comparativo Real vs Presupuesto aprobado  
Del 01 de Enero al 30 de Abril 2021**

Concepto	Abril				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	3,640,800	3,640,800	0	0%
Tarjetas de acceso	9,240	7,000	2,240	32%	33,840	28,000	5,840	21%
Ingresos Verios	7,170	0	7,170	-100%	29,076	0	29,076	-100%
Otros Ingresos	3	0	3	-100%	615	0	615	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-49,220	-68,765	19,545	-28%	-938,108	-275,060	-663,048	241%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>877,393</b>	<b>848,435</b>	<b>28,958</b>	<b>-196%</b>	<b>2,766,223</b>	<b>3,393,740</b>	<b>-627,517</b>	<b>62%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e indirectos Oficina	41,645	50,363	-8,717	-17%	159,940	201,450	-41,510	-21%
Sueldos e indirectos Vigilancia	183,500	154,792	28,708	19%	669,901	619,168	50,733	8%
Sueldos e indirectos Mantenimiento	30,668	29,783	885	3%	114,124	119,132	-5,008	-4%
Sueldos e indirectos Jardineria	262,554	249,302	3,252	1%	889,740	997,207	-107,467	-11%
Sueldos e indirectos Limpieza	8,120	7,325	795	11%	39,972	29,300	10,672	36%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>516,487</b>	<b>491,564</b>	<b>24,923</b>	<b>16%</b>	<b>1,873,677</b>	<b>1,966,257</b>	<b>-92,580</b>	<b>9%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	1,961	4,011	-2,049	-51%	18,074	16,043	2,031	13%
Honorarios Profesionales	0	37,098	-37,098	-100%	74,174	148,391	-74,217	-50%
Honorarios contables	49,449	26,785	22,664	85%	123,623	107,142	16,482	15%
Honorarios Juridicos	7,540	7,540	0	0%	30,160	30,160	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	1,979	5,592	-3,613	-65%	65,001	22,367	42,634	191%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	3,770	4,266	-496	-12%	32,299	17,064	15,235	89%
Reparacion daños por servicios a colonos	480	2,083	-1,603	-77%	480	8,333	-7,853	-94%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,722	3,989	-2,267	-57%	11,141	15,957	-4,816	-30%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	1,632	1,414	217	15%	28,924	5,657	23,266	411%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	24,724	49,449	200%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	4,545	5,079	-535	-11%	9,722	20,317	-10,595	-52%
Posada / adomos nvideños	0	4,167	-4,167	-100%	898	16,667	-15,769	-95%
Refendo/seguros/pretrial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,403	2,584	-181	-7%	10,398	10,335	63	1%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>75,482</b>	<b>110,790</b>	<b>-35,308</b>	<b>-479%</b>	<b>479,067</b>	<b>443,158</b>	<b>35,909</b>	<b>599%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	7,859	7,108	751	11%	18,753	28,432	-9,678	-34%
Fumigacion de areas comunes	1,060	2,625	-1,565	-60%	45,202	10,500	34,702	330%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,112	1,394	719	52%	12,966	5,574	7,392	133%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>11,031</b>	<b>11,126</b>	<b>-95</b>	<b>3%</b>	<b>76,921</b>	<b>44,506</b>	<b>32,415</b>	<b>429%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	18,221	11,842	6,380	54%	35,458	47,366	-11,908	-25%
Mantenimiento alumbrado público	0	1,872	-1,872	-100%	0	7,487	-7,487	-100%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	131,521	34,837	96,684	278%	131,521	139,348	-7,827	-6%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	9,544	5,865	3,680	63%	14,231	23,458	-9,227	-39%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	6,755	11,431	-4,676	-41%	35,283	45,722	-10,440	-23%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>166,042</b>	<b>65,845</b>	<b>100,196</b>	<b>253%</b>	<b>216,494</b>	<b>263,381</b>	<b>-46,888</b>	<b>-193%</b>
<b>Gastos Jardineria</b>								
Pasto en rollo/gasolina	13,500	10,168	3,332	33%	34,700	40,673	-5,973	-15%
Mnto. Equipo de jardineria/Art. y accesorios da jardineria	17,207	7,989	9,217	115%	63,823	31,858	31,865	100%
Uniformes / equipo de trabajo	10,606	2,401	8,205	342%	43,817	9,603	34,214	356%
Quimicos y fertilizantes jardineria/ agua y alimentos	989	7,083	-6,094	-86%	3,974	28,333	-24,359	-86%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / tletes	0	3,787	-3,787	-100%	0	15,148	-15,148	-100%
Accesorios Jardineria	3,238	6,125	-2,887	-47%	6,038	24,500	-18,462	-75%
Depreciacion del activo fijo Jardineria	3,261	3,500	-239	-7%	13,187	13,998	-811	-6%
<b>Total Gastos de Jardineria</b>	<b>48,800</b>	<b>41,053</b>	<b>7,747</b>	<b>250%</b>	<b>165,538</b>	<b>164,214</b>	<b>1,325</b>	<b>174%</b>

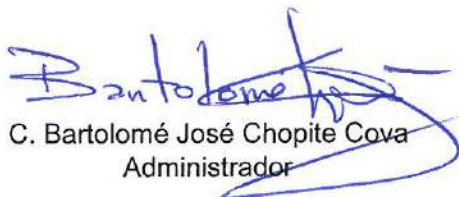




# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Abril				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	1,467	1,452	15	1%	1,467	5,809	-4,342	-75%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	2,542	2,353	189	8%	3,470	9,411	-5,942	-63%
Uniformes / Telefono/ Agua y alimentos	8,851	3,110	5,741	185%	13,569	12,441	1,128	9%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	0	5,589	-5,589	-100%	28,742	22,356	6,387	29%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,300	5,560	740	13%	25,100	22,241	2,859	13%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	6,960	2,849	4,111	144%	10,948	11,398	-450	-4%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	6,649	6,796	-147	-2%	26,596	27,183	-588	-2%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>32,769</b>	<b>27,710</b>	<b>5,060</b>	<b>249%</b>	<b>109,692</b>	<b>110,839</b>	<b>-947</b>	<b>-93%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	3,925	6,667	-2,742	-41%	30,549	26,667	3,882	15%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2,145	0	2,145	-100%	8,437	0	8,437	-100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>856,681</b>	<b>754,755</b>	<b>101,926</b>	<b>151%</b>	<b>2,960,575</b>	<b>3,019,022</b>	<b>-58,447</b>	<b>839%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>20,712</b>	<b>93,680</b>	<b>-72,968</b>	<b>-3</b>	<b>-194,351</b>	<b>374,718</b>	<b>-569,070</b>	<b>-8</b>
<b>Actividades de Inversión</b>								
<b>Compra de Activos</b>								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	65,540	10,833	54,707	505%	65,540	43,333	22,207	51%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	-4,500	-100%	52,980	18,000	34,980	194%
Finiquitos personal / Juicios laborales	2,030	13,333	-11,303	-85%	20,030	53,333	-33,303	-62%
<b>Remanente Estimado</b>	<b>-46,858</b>	<b>65,013</b>	<b>-111,871</b>	<b>-668%</b>	<b>-332,901</b>	<b>260,052</b>	<b>-592,953</b>	<b>-960%</b>

  
 C. Bartolomé José Chopite Cova  
 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 30 de Abril de 2021 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,489,932.54
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	21.47	
Bancomer Cta 4241	335,001.37	
Scotiabank Cta 77737	2,890.00	
Banorte Cta 1202	194,151.32	
Depositos No identificados	42,410.04	
BBVA Bancomer 7424 Inversión	5,004.24	
<b>Total Ingresos</b>	<b>579,478.44</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,069,410.98</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,979.25	
Recolección de basura	131,521.28	
Uniformes jardinería	10,470.16	
Hosting Web	2,726.50	
Préstamo empleados	3,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	8.62	
Mantenimiento Equipo de seguridad	195.00	
Cerca Eléctrica	6,960.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	3,922.14	
2% Nomina	8,418.82	
Energía eléctrica	7,763.00	
Teléfono Oficina	1,569.55	
Nomina 1era Qna	171,471.40	
Nomina 2da Qna	169,140.40	
Imss	42,585.04	
Fonacot	6,812.67	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina seguridad	6,300.00	
Teléfono Seguridad	787.00	
Productos Limpieza Oficina	2,112.00	
Reparaciones generales	11,349.21	
Mantenimiento Equipo de jardinería	6,786.00	
Gastos Asamblea	3,770.00	
Papelería	1,874.08	
Reforestación/reparración de pasto	1,800.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	8,854.96	
Honorarios Contables	40,000.00	
Fumigaciones	1,060.00	
Retenciones Federales	35,868.00	
Activo Fijo	65,540.00	
Accesorios Jardinería	12,039.92	
Accesorios Seguridad	1,370.00	
Agua y alimentos administración	1,722.30	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	7,449.90	
Gastos varios	0.01	
Anticipos a proveedores	62,088.62	
Dev. Depósitos erroneos	13,385.00	
Donativo fondos de Inversión	2,144.53	
<b>Total Egresos</b>	<b>874,085.36</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>5,195,325.62</u></b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
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 30 de Abril 2021

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	579,457
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-340,612
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-422,473
Pago de impuestos		-93,693
Dev. Depósitos erróneos		-13,385
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-290,706</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		21
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>21</b>

### **Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento**

**\$ -290,685**

### Actividades de financiamiento

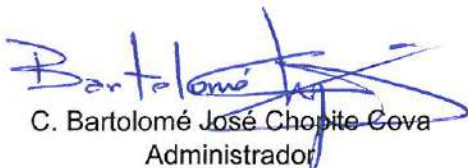
Comisiones bancarias		-3,922
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-3,922</b>

Aumento o disminución de efectivo -294,607

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,489,933

**Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)**

**\$ 5,195,326**

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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

## **Notas a los estados financieros al 30 de Abril 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 relacionen 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 30 de abril de 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>5,197,446.58</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	2,120.96
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,228,389.57
102-3000-100	BBVA Bancomer 74241Inversion	2,807,049.93
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	8,979.40
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,392.56
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	10,146.66
102-7000-000	Banorte Cta 1202	1,129,367.50

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de abril del 2021 fue de **\$94,764.89**. 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 30 de abril es de **\$1,883,000.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 30 de Abril 2021</b>	<b>5,197,447</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Abril 2021</b>	<b>3,314,447</b>
<b>Total disponible al 30 de Abril 2021</b>	<b>1,883,000</b>

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:

<b>Fecha</b>	<b>Tipo de Operación</b>	<b>Títulos</b>	<b>Precio por título</b>	<b>Importe</b>	<b>Saldo en títulos</b>	<b>Saldo en pesos</b>
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
26/02/2021	Venta	-12,039.00	0.172765	-2,079.92	16,187,214.00	2,796,584.02
31/03/2021	Venta	-13,510.00	0.173247	-2,340.57	16,173,704.00	2,802,045.69
30/04/2021	Venta	-12,347.00	0.173689	-2,144.54	16,161,357.00	<b>2,807,049.93</b>

### NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Abril 2021 es de \$ 4,031,485.00, cada cierre de mes se revisan saldos entre contabilidad vs cuentas por cobrar para validar los saldos sean correctos.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,031,485	100%
103-0010-000	Atenea	624,710	15.50%
103-0013-000	Afrodita	255,500	6.34%
103-0015-000	Ceres	245,390	6.09%
103-0020-000	Hades	200,550	4.97%
103-0016-000	Venus	188,535	4.68%
103-0030-000	Hydros	175,500	4.35%
103-0007-000	Poseidón	178,024	4.42%
103-0003-000	Diana	169,850	4.21%
103-0039-000	Erato	158,950	3.94%
103-0006-000	Hera	148,800	3.69%
103-0024-000	Prometeo	125,880	3.12%
103-0005-000	Apolo	120,320	2.98%
103-0017-000	Hermes	120,300	2.98%
103-0034-000	Morfeo	120,910	3.00%
103-0022-000	Ares	106,500	2.64%
103-0028-000	Atlas	97,550	2.42%
103-0009-000	Dione	94,930	2.35%
103-0002-000	Neptuno	80,765	2.00%
103-0031-000	Minerva	70,050	1.74%
103-0012-000	Cronos	73,550	1.82%
103-0011-000	Clío	70,950	1.76%
103-0025-000	Vulcano	67,600	1.68%
103-0050-000	Perses	57,252	1.42%
103-0014-000	Lares	53,950	1.34%
103-0023-000	Mercurio	59,250	1.47%
103-0027-000	Vulcano 3	40,300	1.00%
103-0021-000	Musa	30,310	0.75%
103-0037-000	Nereo	40,750	1.01%
103-0004-000	Acrópolis	29,640	0.74%
103-0018-000	Eros	33,150	0.82%
103-0008-000	Titan	30,230	0.75%
103-0036-000	Arque 3	31,800	0.79%
103-0040-000	Arión	24,070	0.60%
103-0001-000	Olimpo	22,090	0.55%
103-0029-000	Glauco	23,230	0.58%
103-0019-000	Heracles	22,050	0.55%
103-0035-000	Arque	12,800	0.32%





## LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0032-000	Zeus	15,550	0.39%
103-0038-000	Urania	7,550	0.19%
103-0033-000	Baco y Urania	2,400	0.06%

### Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

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

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>65,046.66</b>
109-0000-001	Luis Miguel Castro Montero	1,563.04
109-0000-019	Ferregrupo Union Sa de Cv	1,395.00
109-0000-024	Raul Coultas Gomez	1,668.08
109-0000-027	Bartolome José Chopite Cova	60,000.00
109-0000-028	Ytandehui Brito García	420.54

El anticipo a Bartolomé José Chopite Cova corresponde al pago de honorarios por administración correspondientes el periodo de marzo y abril. El importe de \$1,668.08 a nombre Raul Coultas corresponde al anticipo del 50% de playeras faltantes para vigilancia y jardinería, la factura se emitió con fecha de junio 2021.

### 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 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 aun 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:

<b>110-0000-000</b>	<b>Impuestos a Favor</b>	<b>82,197</b>
110-0000-001	Subsidio al Empleo	-381
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	329
110-0000-005	IMSS Cuota Obrero-Patronal	34,674
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

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.



## **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

### **NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS**

Al 30 de abril 2021 el saldo de funcionarios empleados es de \$21,022.66 esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.

Los préstamos a empleados estaban detenidos hasta aclarar dicho saldo ya que existen diferencias entre el saldo de contabilidad y el importe a saldar de cada trabajador. A partir del mes de abril se autorizaron los préstamos para 10 personas de los cuales 6 son para jardinería y 4 para vigilancia, una vez liquidados se podrá seguir prestando para no incurrir en el aumento de saldo el trabajador.

Así mismo se realizaron diversas reclasificaciones a esta cuenta ya que existían registros de préstamos de un trabajador A, cargado al trabajador B. Se hizo un ajuste a la cuenta de funcionarios y empleados del trabajador Edgar Alejandro Cortés Mendoza ya que renunció en enero 2021, se le retuvo su finiquito como abono a la dicha cuenta, no obstante quedo un saldo por pagar por \$7,159.59, dicho importe se envió a la cuenta de no deducibles.

### **NOTA 7.- GASTOS POR COMPROBAR**

El saldo de la cuenta gastos por comprobar se integra por \$1,598.48 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.

El día 25 de marzo se adquirieron 2 motocicletas para el área de seguridad por un importe de \$26,490.00 cada una.

En el mes de Abril se realizó la adquisición de 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras Eco por la cantidad de \$29,000, lo anterior para agilizar los trabajos en el área de jardinería.

### **NOTA 09.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Los impuestos por pagar al 30 de abril 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 CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	209,583.74
202-0100-000	ISR por Salarios	32,519.58
202-0101-000	IMSS	40,760.94
202-0102-000	INFONAVIT	60,807.99
202-0103-000	SAR	38,730.62
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	8,817.74
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	4,787.36
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,106.48
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-8,888.23
202-0108-000	Ret FONACOT	9,801.62
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	16,500.21
202-1400-000	Impuesto Cedular	639.43

### NOTA 10.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de abril es de **\$3,314,446.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,314,446.53	100%
203-0010-000	Atenea	269,950.00	8.14%
203-0002-000	Neptuno	160,455.00	4.84%
203-0006-000	Hera	152,850.00	4.61%
203-0005-000	Apolo	148,301.53	4.47%
203-0050-000	Perses	152,390.00	4.60%
203-0003-000	Diana	140,240.00	4.23%
203-0017-000	Hermes	143,750.00	4.34%
203-0007-000	Poseidón	132,190.00	3.99%
203-0015-000	Ceres	133,060.00	4.01%
203-0009-000	Dione	124,620.00	3.76%
203-0001-000	Olimpo	113,350.00	3.42%
203-0021-000	Musa	110,050.00	3.32%
203-0008-000	Titan	109,540.00	3.30%
203-0012-000	Cronos	95,550.00	2.88%
203-0023-000	Mercurio	97,810.00	2.95%
203-0004-000	Acrópolis	88,110.00	2.66%



## LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0020-000	Hades	81,600.00	2.46%
203-0035-000	Arque	75,450.00	2.28%
203-0013-000	Afrodita	84,500.00	2.55%
203-0027-000	Vulcano 3	74,500.00	2.25%
203-0034-000	Morfeo	69,600.00	2.10%
203-0022-000	Ares	65,400.00	1.97%
203-0025-000	Vulcano	60,050.00	1.81%
203-0016-000	Venus	55,500.00	1.67%
203-0029-000	Glauco	58,200.00	1.76%
203-0036-000	Arque 3	53,400.00	1.61%
203-0024-000	Prometeo	52,950.00	1.60%
203-0011-000	Clio	47,900.00	1.45%
203-0031-000	Minerva	49,250.00	1.49%
203-0040-000	Arion	41,870.00	1.26%
203-0018-000	Eros	40,250.00	1.21%
203-0028-000	Atlas	39,700.00	1.20%
203-0014-000	Lares	39,600.00	1.19%
203-0030-000	Hydros	39,600.00	1.19%
203-0038-000	Urania	28,200.00	0.85%
203-0039-000	Erato	24,800.00	0.75%
203-0033-000	Baco y Urania	19,200.00	0.58%
203-0037-000	Nereo	16,710.00	0.50%
203-0019-000	Heracles	14,400.00	0.43%
203-0032-000	Zeus	9,600.00	0.29%

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 11.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$55,126.22 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 12 - 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 13.- 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 30 de abril 2021 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 2020 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.

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





## **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

en la cuenta mantenimiento equipo de cómputo y soporte informático. En el mes de febrero se liquidó por un importe de \$17,399.12.

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.

En el mes de febrero se realizó el pago de honorarios administrativos, atención a colonos y contables correspondiente a 2 periodos enero y febrero 2021. En la cuenta de honorarios contables se está reportando el pago realizado a la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez por el trabajo realizado en ajustes de las cuentas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado.

Se realizó la adquisición de 2 motocicletas marca honda para el área de vigilancia por un importe de \$26,490.00 cada una.

Se emitió el cheque No. 310 por un importe de \$18,000.00 a nombre de Gregorio Valerio Arredondo como pago de la demanda laboral con fecha 24 de abril 2019 de número de expediente 186/2019.

Se adquirieron 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras hecho por \$29,000.00 para el área de jardinería.

Se realizó el pago de recolección de basura correspondiente a los periodos de enero al mes de abril por un importe de \$131,521.28 al proveedor Grupo Integral de recolección de Basura y Reciclados.

### **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 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.





## **LAS CEIBAS**

*Asociación Vecinal Las Ceibas AC*

- 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.
4. 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.
  5. 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.

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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