



**LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2022

## ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

## Contenido

<b>Estado de posición financiera al 30 de Abril 2022.....</b>	<b>2</b>
<b>Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2022 .....</b>	<b>3</b>
<b>Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2022 .....</b>	<b>4</b>
<b>Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....</b>	<b>7</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2022 detallado .....</b>	<b>9</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2022 .....</b>	<b>10</b>
<b>Notas a los estados financieros al 30 de Abril de 2022.....</b>	<b>11</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 30 de Abril del 2022

Cifras en pesos

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	10,000	Impuestos Por Pagar ( Nota 7 )	194,284
Bancos ( Nota 2 )	5,968,122	Cuotas Por Adelantado ( Nota 8 )	3,245,107
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	5,324,787	Sueldos por Pagar ( Nota 9 )	52,087
Anticipo a proveedores ( 4 )	3,533	Depósitos no Identificados	1,215,326
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	48,775		
Funcionarios y Empleados	9,500		
<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>11,364,716</b>	<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>4,706,804</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	-20,309		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-35,497		
Eq. de Transporte	415,575	<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Eq. Transporte	-369,566		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-86,038	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>4,706,804</b>
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-242,739	<b>CAPITAL</b>	
Otros Activos Fijos	877,364	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-664,844	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 10 )	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 11 )	7,284,739
<b>Total FIJO</b>	<b>1,460,742</b>	<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>8,032,889</b>
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	85,765
<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	<b>8,118,654</b>
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>12,825,458</b>	<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>12,825,458</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 30 de Abril 2022  
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 3,640,800.00	\$ 3,640,800.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	45.59	173.00	0.00	173.00	100%
Ingresos por Tarjetas	10,440.00	34,920.00	28,000.00	6,920.00	20%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	7,383.16	10,800.16	0.00	10,800.16	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-72,290.00	-848,319.19	-330,000.00	-518,319.19	61%
<b>Total Ingresos</b>	<b>855,778.75</b>	<b>2,838,373.97</b>	<b>3,338,800.00</b>	<b>-500,426.03</b>	<b>281%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 33,484.86	\$ 122,009.91	\$ 164,172.00	-\$ 42,162.09	-35%
Salarios e Indirectos Vigilancia	168,813.53	654,024.17	744,843.00	-90,818.83	-14%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	18,512.38	43,938.93	113,333.33	-69,394.40	-158%
Salarios e Indirectos Jardinería	249,810.00	934,863.75	1,140,305.33	-205,441.58	-22%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,568.29	38,658.86	37,974.00	684.86	2%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 481,189.06</b>	<b>\$ 1,793,495.62</b>	<b>\$ 2,200,627.67</b>	<b>-\$ 407,132.05</b>	<b>-227%</b>
Gastos Oficina	\$ 85,932.67	\$ 371,991.51	\$ 409,050.00	-\$ 37,058.49	-10%
Consumos y Pagos Generales	9,233.23	155,262.38	48,993.67	106,268.71	68%
Gastos de Mantenimiento	52,174.14	200,223.66	310,794.42	-110,570.76	-55%
Gastos de Jardinería	24,321.40	112,836.20	221,043.00	-108,206.80	-96%
Gastos de Seguridad	14,831.92	85,964.96	121,375.00	-35,410.04	-41%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 667,682.42</b>	<b>\$ 2,719,774.33</b>	<b>\$ 3,311,883.75</b>	<b>-\$ 592,109.42</b>	<b>-134%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	4,989.50	32,828.58	21,666.67	11,161.91	2%
Otros Gastos	2.07	5.73	-	5.73	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.07</b>	<b>5.73</b>	<b>-</b>	<b>5.73</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>\$ 672,673.99</b>	<b>\$ 2,752,608.64</b>	<b>\$ 3,333,550.42</b>	<b>-\$ 580,941.78</b>	<b>97%</b>
<b>Remanente</b>	<b>183,104.76</b>	<b>85,765.33</b>	<b>5,249.58</b>	<b>80,515.75</b>	<b>3%</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 30 de Abril de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	106%	3,640,800.00	128%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	45.59	0%	173.00	0%
Ingresos por Tarjetas	10,440.00	1%	34,920.00	1%
Otros Ingresos	7,383.16	1%	10,800.16	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-72,290.00	6%	-848,319.19	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>855,778.75</b>	<b>100%</b>	<b>2,838,373.97</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	33,484.86	4%	122,009.91	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	168,813.53	20%	654,024.17	23%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	18,512.38	2%	43,938.93	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	249,810.00	29%	934,863.75	33%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,568.29	1%	38,658.86	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>481,189.06</b>	<b>57.92%</b>	<b>1,793,495.62</b>	<b>63%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	2,774.00	0.32%	6,907.84	0.24%
Teléfono	1,818.27	0.21%	7,272.81	0.26%
Honorarios Contables	24,724.67	2.89%	98,898.68	3.48%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	175.00	0.01%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.88%	30,160.00	1.06%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	3,190.00	0.37%	11,148.07	0.39%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,304.40	1.14%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	816.36	0.10%	2,780.36	0.10%
Publicidad	870.00	0.10%	1,798.00	0.06%
Recargos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.30%	10,212.68	0.36%
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%	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	0.32%	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%	1,622.72	0.06%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.02%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.91%	141,043.48	4.97%
Uniformes Administración	264.97	0.03%	264.97	0.01%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	3,100.00	0.11%
Aplicación móvil	5,220.00	0.61%	20,880.00	0.74%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>85,932.67</b>	<b>10%</b>	<b>371,991.51</b>	<b>13%</b>



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Consumos y Pagos Generales</u></b>				
Agua	0.00	0.00%	3,282.28	0.12%
Electricidad	9,233.23	1.08%	20,344.28	0.72%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	2,401.20	0.08%
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%	8,779.00	0.31%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Bacheo de calles	0.00	0.00%	119,861.62	4.22%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	594.00	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>9,233.23</b>	<b>1.08%</b>	<b>155,262.38</b>	<b>5.47%</b>
<b><u>Gastos de Mantenimiento</u></b>				
Pintura	0.00	0%	252.80	0%
Ferretería	2,562.00	0%	3,362.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	1,478.18	0%	4,560.35	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,510.74	4%	142,042.96	5%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	2,317.68	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	5,224.39	1%	17,664.55	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	15,935.32	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	580.00	0%	8,004.00	0%
Herramientas de trabajo	2,835.00	0%	6,084.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>52,174.14</b>	<b>6%</b>	<b>200,223.66</b>	<b>7%</b>
<b><u>Gastos de Jardinería</u></b>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.91%	31,200.00	1.10%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	5,167.99	0.60%	8,772.04	0.31%
Artículos y Accesorios para Jardinería	7,492.70	0.88%	55,608.32	1.96%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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%	1,150.00	0.04%
Agua y alimentos	600.00	0.07%	3,063.00	0.11%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.38%	13,042.84	0.46%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>24,321.40</b>	<b>3%</b>	<b>112,836.20</b>	<b>4%</b>





**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios para Seguridad	454.50	0.05%	702.32	0.02%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	786.72	0.09%	3,146.88	0.11%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	400.00	0.05%	3,392.33	0.12%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.51%	17,600.00	0.62%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	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%	27,996.60	0.99%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelera y accesorios	1,037.99	0.12%	2,115.99	0.07%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.91%	31,010.84	1.09%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>14,831.92</b>	<b>2%</b>	<b>85,964.96</b>	<b>3%</b>
<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolicion 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	4,989.50	1%	32,828.58	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>4,989.50</b>	<b>1%</b>	<b>32,828.58</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	2.07	0%	5.73	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.07</b>	<b>0%</b>	<b>5.73</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>672,673.99</b>	<b>79%</b>	<b>2,752,608.64</b>	<b>97%</b>
<b>Remanente</b>	<b>183,104.76</b>	<b>21%</b>	<b>85,765.33</b>	<b>3%</b>

C. German Federico Martínez Flores  
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 2022**

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	10,440	7,000	3,440	49%	34,920	28,000	6,920	25%
Ingresos Varios	46	0	46	-100%	173	0	173	-100%
Otros Ingresos	7,383	0	7,383	-100%	10,800	0	10,800	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-72,290	-82,500	10,210	-12%	-848,319	-330,000	-518,319	157%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>855,779</b>	<b>834,700</b>	<b>21,079</b>	<b>-163%</b>	<b>2,838,374</b>	<b>3,338,800</b>	<b>-500,426</b>	<b>-18%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	33,485	41,043	-7,558	-18%	122,010	164,172	-42,162	-26%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	168,814	186,211	-17,397	-9%	654,024	744,843	-90,819	-12%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	18,512	28,333	-9,821	-35%	43,939	113,333	-69,394	-61%
Sueldos e Indirectos Jardinería	249,810	285,076	-35,266	-12%	934,864	1,140,305	-205,442	-18%
Sueldos e Indirectos Limpieza	10,568	9,494	1,075	11%	38,659	37,974	685	2%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>481,189</b>	<b>550,157</b>	<b>-68,968</b>	<b>-63%</b>	<b>1,793,496</b>	<b>2,200,628</b>	<b>-407,132</b>	<b>-115%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	5,964	5,757	207	4%	18,056	23,028	-4,972	-22%
Honorarios Profesionales	33,435	37,087	-3,652	-10%	141,043	148,348	-7,305	-5%
Honorarios contables	24,725	24,724	1	0%	98,899	98,896	3	0%
Honorarios Juridicos	7,540	7,540	0	0%	30,160	30,160	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	2,525	-2,525	-100%	175	10,101	-9,926	-98%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	3,375	-3,375	-100%	32,304	13,500	18,804	139%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,250	-1,250	-100%	3,100	5,000	-1,900	-38%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	816	2,204	-1,388	-63%	3,476	8,816	-5,339	-61%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	1,135	2,967	-1,832	-62%	2,063	11,867	-9,804	-83%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	9,765	7,083	2,681	38%	30,879	28,333	2,546	9%
Posada / adomos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	16,667	-16,667	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,584	-1,030	-29%	11,835	14,335	-2,499	-17%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>85,933</b>	<b>102,263</b>	<b>-16,330</b>	<b>-522%</b>	<b>371,992</b>	<b>409,050</b>	<b>-37,058</b>	<b>-275%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	9,233	7,108	2,125	30%	23,627	28,433	-4,807	-17%
Fumigacion de areas comunes	0	2,748	-2,748	-100%	2,401	10,991	-8,590	-78%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	0	2,392	-2,392	-100%	9,373	9,569	-196	-2%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>9,233</b>	<b>12,248</b>	<b>-3,015</b>	<b>-170%</b>	<b>35,401</b>	<b>48,994</b>	<b>-13,593</b>	<b>-97%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	6,875	14,337	-7,461	-52%	14,259	57,347	-43,088	-75%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	14,337	-14,337	-100%	119,862	44,860	75,001	167%
Mantenimiento alumbrado público	580	4,167	-3,587	-86%	8,004	16,667	-8,663	-52%
Recoleccion de basural/ productos de limpieza	35,511	35,511	0	0%	142,043	142,043	0	0%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	5,224	5,820	-596	-10%	17,665	23,282	-5,617	-24%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-40%	15,935	26,596	-10,661	-40%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>52,174</b>	<b>80,820</b>	<b>-28,646</b>	<b>-288%</b>	<b>317,768</b>	<b>310,794</b>	<b>6,973</b>	<b>-24%</b>





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Abril				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	7,800	11,734	-3,934	-34%	32,350	46,935	-14,585	-31%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	12,661	22,380	-9,719	-43%	64,380	89,520	-25,140	-28%
Uniformes / equipo de trabajo	0	5,302	-5,302	-100%	0	21,208	-21,208	-100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	600	9,360	-8,760	-94%	3,063	37,440	-34,377	-92%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	12,194	-12,194	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	13,043	13,745	-702	-5%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>24,321</b>	<b>55,261</b>	<b>-30,939</b>	<b>-376%</b>	<b>112,836</b>	<b>221,043</b>	<b>-108,207</b>	<b>-356%</b>
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	0	2,133	-2,133	-100%	248	8,533	-8,286	-97%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	1,492	2,476	-984	-40%	2,570	9,904	-7,334	-74%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,187	4,695	-3,508	-75%	6,539	18,779	-12,240	-65%
Tarjetas de acceso	0	3,875	-3,875	-100%	27,997	15,500	12,497	81%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	4,400	6,738	-2,338	-35%	19,918	26,950	-7,032	-26%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	11,852	-11,852	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	31,011	29,857	1,154	4%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>14,832</b>	<b>30,344</b>	<b>-15,512</b>	<b>-445%</b>	<b>88,283</b>	<b>121,375</b>	<b>-33,092</b>	<b>-278%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	4,990	5,417	-427	-8%	32,830	21,667	11,163	52%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	2	-100%	5	0	5	-100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>672,674</b>	<b>836,509</b>	<b>-163,835</b>	<b>-1973%</b>	<b>2,752,609</b>	<b>3,333,550</b>	<b>-580,941</b>	<b>-1194%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>183,105</b>	<b>-1,809</b>	<b>184,914</b>	<b>18</b>	<b>85,765</b>	<b>5,250</b>	<b>80,515</b>	<b>12</b>
<b>Remanente Estimado</b>	<b>183,105</b>	<b>-1,809</b>	<b>184,914</b>	<b>1809%</b>	<b>85,765</b>	<b>5,250</b>	<b>80,515</b>	<b>1176%</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 30 de Abril de 2022 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		6,053,141.61
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	45.59	
Bancomer Cta 4241	207,014.78	
Banorte Cta 1202	224,760.00	
Depositos No identificados	157,432.95	
<b>Total Ingresos</b>	<b>589,253.32</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,642,394.93</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	3,190.00	
Recolección de basura	35,510.74	
Uniformes administración	264.97	
Hosting Web	2,726.50	
Préstamo empleados	6,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	0.80	
Energía Eléctrica	9,234.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	4,983.49	
2% Nomina	11,790.70	
Herramientas de trabajo mantenimiento	2,835.00	
Teléfono Oficina	1,570.00	
Nomina 1era Qna	153,333.60	
Nomina 2da Qna	153,041.80	
Imss	39,204.64	
Fonacot	10,551.70	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	8,195.26	
Teléfono Seguridad	787.00	
Mantenimiento Equipo de jardineria	5,167.99	
Papelería	2,774.00	
Honorarios Contables	20,319.71	
Retenciones Federales	42,843.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	7,468.01	
Agua y Alimentos administración	816.36	
Publicidad	870.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	4,166.49	
Anticipo a proveedores	3,532.80	
Aplicación movil	5,220.00	
Activo fijo camaras de seguridad	87,812.00	
<b>Total Egresos</b>	<b>674,273.28</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>5,968,121.65</u></b>

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador


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

## Estado de Flujo de efectivo al 30 de Abril 2022

<b>Actividades de operación</b>	
Cobro a colonos	\$ 589,208
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-312,375
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-252,201
Pago de impuestos	-104,714
Dev. Depósitos erróneos	0
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$ -80,082</b>
<b>Actividades de inversión</b>	
Intereses cobrados	46
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$ 46</b>
<b>Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento</b>	<b>\$ -80,036</b>
<b>Actividades de financiamiento</b>	
Comisiones bancarias	-4,983
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$ -4,983</b>
Aumento o disminución de efectivo	-85,020
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	6,053,142
<b>Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)</b>	<b>\$ 5,968,122</b>



C. German Federico Martínez Flores  
Administrador



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

## **Notas a los estados financieros al 30 de Abril 2022**

**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 2022, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>5,978,121.65</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,864,824.56
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	17,073.00
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,700.57
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	177.41
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,074,346.11

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de Abril del 2022 fue de **\$1,215,325.81**. 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 **\$2,733,015.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 30 de Abril 2022</b>	<b>5,978,122</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Abril 2022</b>	<b>3,245,107</b>
<b>Total disponible al 30 de Abril 2022</b>	<b>2,733,015</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Abril 2022 es de \$ 5'324,787.00.

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>\$5,324,787</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	764,420	14.36%
103-0007-000	Poseidón	318,114	5.97%
103-0015-000	Ceres	309,890	5.82%
103-0013-000	Afrodita	290,450	5.45%
103-0030-000	Hydros	226,300	4.25%
103-0020-000	Hades	218,450	4.10%
103-0003-000	Diana	199,590	3.75%
103-0006-000	Hera	195,640	3.67%
103-0039-000	Erato	183,150	3.44%
103-0034-000	Morfeo	169,410	3.18%
103-0024-000	Prometeo	156,960	2.95%
103-0022-000	Ares	155,950	2.93%
103-0016-000	Venus	154,580	2.90%
103-0050-000	Perses	143,202	2.69%
103-0017-000	Hermes	142,830	2.68%





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0005-000	Apolo	134,970	2.53%
103-0028-000	Atlas	129,550	2.43%
103-0031-000	Minerva	123,400	2.32%
103-0012-000	Cronos	110,900	2.08%
103-0025-000	Vulcano	95,900	1.80%
103-0002-000	Neptuno	92,080	1.73%
103-0011-000	Clío	88,350	1.66%
103-0023-000	Mercurio	82,450	1.55%
103-0009-000	Dione	72,800	1.37%
103-0037-000	Nereo	70,890	1.33%
103-0004-000	Acrópolis	69,820	1.31%
103-0027-000	Vulcano 3	63,800	1.20%
103-0001-000	Olimpo	63,770	1.20%
103-0021-000	Musa	60,555	1.14%
103-0018-000	Eros	56,400	1.06%
103-0008-000	Titan	54,660	1.03%
103-0035-000	Arque	52,602	0.99%
103-0029-000	Glauco	51,530	0.97%
103-0036-000	Arque 3	51,350	0.96%
103-0040-000	Arión	49,840	0.94%
103-0019-000	Heracles	39,950	0.75%
103-0014-000	Lares	39,550	0.74%
103-0038-000	Urania	24,350	0.46%
103-0032-000	Zeus	19,985	0.38%
103-0033-000	Baco y Urania	-3,600	-0.07%

## Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

La Cuenta de anticipo a proveedores se integra de la siguiente forma:

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>3,532.80</b>
109-0000-019	Ferregrupo Unión SA de CV	1,700.00
109-0000-036	Operadora OMX SA de CV	1,832.80

El importe corresponde a un pago de papelería de Operadora OMX el cual ya se solicitó la factura, el pago a Ferregrupo Unión por \$1,700.00 corresponde a una factura de una lampara recargable para seguridad emitida con fecha de mayo 2022.

## 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





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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	48,775
110-0000-001	Subsidio al Empleo	802
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	399
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

## NOTA 6.- 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 con 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.

Se hizo un pago de un anticipo por \$87,812.00 para la compra de un lector de tarjetas, una barra vehicular y servicio de instalación, quedando un saldo por pagar de \$18,560.00.

## NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de Abril 2022 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	194,284.45
202-0100-000	ISR por Salarios	34,798.52
202-0101-000	IMSS	38,844.34
202-0102-000	INFONAVIT	27,026.91
202-0103-000	SAR	33,918.70
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	11,292.30
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.96
202-0107-000	Ret INFONAVIT	29,692.58
202-0108-000	Ret FONACOT	10,551.70
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.71

## NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de Abril 2022 es de \$3'245,106.63 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,245,106.63	100%
203-0010-000	Atenea	239,150.00	7.37%
203-0003-000	Diana	150,440.00	4.64%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0002-000	Neptuno	148,545.00	4.58%
203-0006-000	Hera	147,950.00	4.56%
203-0009-000	Dione	145,700.00	4.49%
203-0050-000	Perses	141,990.00	4.38%
203-0005-000	Apolo	137,751.53	4.24%
203-0017-000	Hermes	137,500.00	4.24%
203-0015-000	Ceres	136,210.00	4.20%
203-0007-000	Poseidón	134,010.00	4.13%
203-0023-000	Mercurio	101,410.10	3.13%
203-0012-000	Cronos	98,500.00	3.04%
203-0013-000	Afrodita	97,350.00	3.00%
203-0008-000	Titan	97,030.00	2.99%
203-0021-000	Musa	97,030.00	2.99%
203-0001-000	Olimpo	93,950.00	2.90%
203-0020-000	Hades	81,600.00	2.51%
203-0004-000	Acropolis	75,910.00	2.34%
203-0022-000	Ares	71,400.00	2.20%
203-0035-000	Arque	69,600.00	2.14%
203-0027-000	Vulcano 3	67,200.00	2.07%
203-0030-000	Hydros	59,400.00	1.83%
203-0029-000	Glauco	57,600.00	1.77%
203-0025-000	Vulcano	55,200.00	1.70%
203-0034-000	Morfeo	52,800.00	1.63%
203-0018-000	Eros	51,600.00	1.59%
203-0040-000	Arion	50,430.00	1.55%
203-0014-000	Lares	49,200.00	1.52%
203-0016-000	Venus	48,700.00	1.50%
203-0024-000	Prometeo	48,650.00	1.50%
203-0036-000	Arque 3	48,000.00	1.48%
203-0031-000	Minerva	43,200.00	1.33%
203-0038-000	Urania	43,200.00	1.33%
203-0011-000	Clío	39,500.00	1.22%
203-0028-000	Atlas	34,800.00	1.07%
203-0037-000	Nereo	19,850.00	0.61%
203-0039-000	Erato	19,250.00	0.59%
203-0032-000	Zeus	19,200.00	0.59%
203-0033-000	Baco y Urania	19,200.00	0.59%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0019-000	Heracles	15,100.00	0.47%
--------------	----------	-----------	-------

## NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$52,087.20 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	7,284,739
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

## INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Abril 2022 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. Se hace mención que al cierre del ejercicio 2021 existen depósitos identificados de los periodos octubre, noviembre, diciembre 2021, enero, febrero, marzo y abril 2022 que no han sido facturados, por lo tanto el saldo de las cuentas por cobrar tendría una variación al momento que se expidan dichos comprobantes.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas 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.

## ACTIVIDADES

1. Con la plataforma digital Fraccio 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.

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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