



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS MAYO 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 Mayo 2023.....</b>	<b>2</b>
<b>Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2023 .....</b>	<b>3</b>
<b>Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo 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 Mayo de 2023 detallado .....</b>	<b>9</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2023 .....</b>	<b>10</b>
<b>Notas a los estados financieros al 31 de Mayo de 2023.....,</b>	<b>11</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Mayo del 2023

Cifras en pesos

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	6,471	Impuestos Por Pagar ( Nota 6 )	131,067
Bancos ( Nota 2 )	4,741,112	Cuotas Por Adelantado ( Nota 7 )	3,289,851
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,923,081	Sueldos por Pagar ( Nota 8 )	54,635
Impuestos a Favor ( Nota 4 )	48,430	Depósitos no Identificados	749,989
Funcionarios y Empleados	13,500		
<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>9,732,594</b>	<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>4,225,542</b>
 <i>FIJO ( Nota 5 )</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<b>Total FIJO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Edificios	-39,167		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	 <i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-39,643		
Eq. de Transporte	415,576	<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-96,226	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>4,225,542</b>
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-285,128	 <b>CAPITAL</b>	
Otros Activos Fijos	1,682,678	 <i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-716,635	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 9 )	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 10 )	7,938,072
<b>Total FIJO</b>	<b>2,262,243</b>	<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>8,686,222</b>
 <i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-916,927
<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	<b>7,769,295</b>
		<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>11,994,837</b>
 <b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>11,994,837</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 por el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo 2023 Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 4,854,400.00	\$ 5,309,500.15	-\$ 455,100.15	-9%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	8,160.01	39,100.02	42,000.00	-2,899.98	-7%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	4,802.38	40,376.95	10,015.39	30,361.56	75%
Descto y/o Bonif Cuotas	-129,720.00	-1,228,872.50	-583,687.50	-645,185.00	53%
<b>Total Ingresos</b>	<b>945,142.39</b>	<b>3,705,098.36</b>	<b>4,777,828.04</b>	<b>-1,072,729.68</b>	<b>211%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 34,162.69	\$ 246,711.24	\$ 231,014.19	\$ 15,697.05	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	193,168.74	981,868.35	1,058,273.34	-76,404.99	-8%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	52,416.34	155,762.13	-103,345.79	-197%
Salarios e Indirectos Jardinería	273,823.32	1,240,705.60	1,610,873.09	-370,167.49	-30%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,924.38	59,192.00	55,120.82	4,071.18	7%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 513,079.13</b>	<b>\$ 2,580,893.53</b>	<b>\$ 3,111,043.56</b>	<b>-\$ 530,150.03</b>	<b>-222%</b>
Gastos Oficina	\$ 78,129.88	\$ 490,746.05	\$ 533,727.58	-\$ 42,981.53	-9%
Consumos y Pagos Generales	1,025.09	404,146.35	78,405.65	325,740.70	81%
Gastos de Mantenimiento	29,521.21	766,745.06	588,964.15	177,780.91	23%
Gastos de Jardinería	49,377.87	190,224.46	243,292.21	-53,067.75	-28%
Gastos de Seguridad	27,638.19	132,205.10	176,551.60	-44,346.50	-34%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 698,771.37</b>	<b>\$ 4,564,960.55</b>	<b>\$ 4,731,984.75</b>	<b>-\$ 167,024.20</b>	<b>34%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	4,994.82	56,937.88	31,514.22	25,423.66	2%
Otros Gastos	122.26	126.60	-	126.60	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>122.26</b>	<b>126.60</b>	<b>-</b>	<b>126.60</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>\$ 703,888.45</b>	<b>\$ 4,622,025.03</b>	<b>\$ 4,763,498.97</b>	<b>-\$ 141,473.94</b>	<b>125%</b>
<b>Remanente</b>	<b>241,253.94</b>	<b>-916,926.67</b>	<b>14,329.07</b>	<b>-931,255.74</b>	<b>-25%</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 Mayo de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	112%	4,854,400.00	131%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	8,160.01	1%	39,100.02	1%
Otros Ingresos	4,802.38	1%	40,376.95	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-129,720.00	6%	-1,228,872.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>945,142.39</b>	<b>100%</b>	<b>3,705,098.36</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	34,162.69	4%	246,711.24	7%
Salarios e Indirectos Vigilancia	193,168.74	20%	981,868.35	27%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	52,416.34	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	273,823.32	29%	1,240,705.60	33%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,924.38	1%	59,192.00	2%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>513,079.13</b>	<b>57.92%</b>	<b>2,580,893.53</b>	<b>70%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	0.00	0.00%	4,560.50	0.12%
Teléfono	1,878.27	0.20%	8,329.80	0.22%
Honorarios Contables	24,724.67	2.62%	123,623.35	3.34%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	4,370.71	0.46%	10,722.87	0.29%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	15,080.00	0.41%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	3,064.72	0.32%	14,832.77	0.40%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	1.94%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	1,231.75	0.13%	10,234.71	0.28%
Publicidad	0.00	0.00%	841.18	0.02%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	4.76	0.00%	943.57	0.03%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	2,815.00	0.30%	4,215.00	0.11%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.13%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.27%	12,765.85	0.34%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	2,660.75	0.28%	6,510.41	0.18%
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%	2,726.50	0.07%
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%	739.32	0.02%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.54%	167,173.65	4.51%
Uniformes Administración	1,391.35	0.15%	1,391.35	0.04%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,728.00	0.18%
Aplicación movil	0.00	0.00%	22,736.00	0.61%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>78,129.88</b>	<b>8%</b>	<b>490,746.05</b>	<b>13%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Consumos y Pagos Generales</u></b>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.08%
Electricidad	0.00	0.00%	19,316.92	0.52%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	5,410.00	0.15%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	880.00	0.09%	9,510.00	0.26%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	145.09	0.02%	632.29	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>1,025.09</b>	<b>0.11%</b>	<b>37,914.21</b>	<b>1.02%</b>
<b><u>Gastos de Mantenimiento</u></b>				
Pintura	8,205.98	1%	161,912.34	4%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	7,644.60	1%	16,131.68	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	0.00	0%	501,120.00	14%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	469.80	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	10%
Refacciones camioneta / Motocicletas	3,306.80	0%	19,514.51	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	19,919.15	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	6,380.00	1%	46,928.58	1%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>29,521.21</b>	<b>3%</b>	<b>1,132,977.20</b>	<b>31%</b>
<b><u>Gastos de Jardinería</u></b>				
Gasolina Jardinería	3,900.00	0.41%	35,100.00	0.95%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	4,937.60	0.52%	32,412.60	0.87%
Artículos y Accesorios para Jardinería	22,819.37	2.41%	63,041.71	1.70%
Uniformes Jardinería	13,041.19	1.38%	19,351.59	0.52%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	12,275.00	0.33%
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	0.09%
Agua y alimentos	1,419.00	0.15%	8,580.01	0.23%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.34%	16,303.55	0.44%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>49,377.87</b>	<b>5%</b>	<b>190,224.46</b>	<b>5%</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	0.19%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	580.00	0.02%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.09%	4,362.60	0.12%
Uniformes Seguridad	24,072.47	2.55%	25,947.03	0.70%
Agua y Alimentos Seguridad	264.00	0.03%	3,554.58	0.10%
Gasolina Seguridad	2,200.00	0.23%	19,800.00	0.53%
Refacciones	285.00	0.03%	285.00	0.01%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	2,701.24	0.07%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	62,000.40	1.67%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	6,005.72	0.16%
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>27,638.19</b>	<b>3%</b>	<b>132,205.10</b>	<b>4%</b>
<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolicion Barde 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	4,994.82	1%	56,937.88	2%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>4,994.82</b>	<b>1%</b>	<b>56,937.88</b>	<b>2%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	122.26	0%	126.60	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>122.26</b>	<b>0%</b>	<b>126.60</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>703,888.45</b>	<b>74%</b>	<b>4,622,025.03</b>	<b>125%</b>
<b>Remanente</b>	<b>241,253.94</b>	<b>26%</b>	<b>-916,926.67</b>	<b>-25%</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 Mayo 2023

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	782,056	1,061,900	-279,844	-26%	7,345,219	5,309,500	2,035,719	38%
Tarjetas de acceso	8,160	8,400	-240	-3%	39,100	42,000	-2,900	-7%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%
Otros Ingresos (Folios)	4,802	0	4,802	-100%	40,377	10,015	30,362	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-129,720	-116,738	-12,983	11%	-1,228,873	-583,688	-645,185	111%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>665,299</b>	<b>953,563</b>	<b>-288,264</b>	<b>-218%</b>	<b>6,195,917</b>	<b>4,777,828</b>	<b>1,418,089</b>	<b>-58%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	34,163	46,203	-12,040	-26%	246,711	231,014	15,697	7%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	193,169	211,655	-18,486	-9%	981,868	1,058,273	-76,405	-7%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	52,416	155,762	-103,346	-66%
Sueldos e Indirectos Jardinería	273,823	322,175	-48,351	-15%	1,240,706	1,610,873	-370,167	-23%
Sueldos e Indirectos Limpieza	11,924	11,024	900	8%	59,192	55,121	4,071	7%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>513,079</b>	<b>622,209</b>	<b>-109,130</b>	<b>-142%</b>	<b>2,580,894</b>	<b>3,111,044</b>	<b>-530,150</b>	<b>-82%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	3,065	6,250	-3,185	-51%	19,393	31,250	-11,857	-38%
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	167,174	170,217	-3,044	-2%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	123,623	123,623	0	0%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	15,080	40,716	-25,636	-63%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	8,483	-6,738	-79%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	26,920	44,988	167%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	6,728	6,272	456	7%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,232	1,926	-694	-36%	10,235	9,629	606	6%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	11,243	5,896	5,346	91%	17,417	29,482	-12,064	-41%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,878	7,869	-5,991	-76%	33,792	39,346	-5,554	-14%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	29,167	-29,167	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,724	-1,171	-31%	23,649	18,622	5,027	27%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>78,130</b>	<b>106,746</b>	<b>-28,616</b>	<b>-606%</b>	<b>490,746</b>	<b>533,728</b>	<b>-42,982</b>	<b>-129%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	0	9,907	-9,907	-100%	22,362	49,534	-27,172	-55%
Fumigacion de areas comunes	0	2,143	-2,143	-100%	5,410	10,716	-5,306	-50%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	1,025	3,631	-2,606	-72%	10,142	18,156	-8,014	-44%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>1,025</b>	<b>15,681</b>	<b>-14,656</b>	<b>-272%</b>	<b>37,914</b>	<b>78,406</b>	<b>-40,491</b>	<b>-149%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	15,851	28,632	-12,781	-45%	178,514	143,159	35,355	25%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	147,263	218,969	149%
Mantenimiento alumbrado público	6,380	7,500	-1,120	-15%	46,929	37,500	9,429	25%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	0	41,167	-41,167	-100%	501,120	205,836	295,284	143%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	3,307	6,898	-3,591	-52%	19,515	34,490	-14,976	-43%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	19,919	20,716	-797	-4%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>29,521</b>	<b>116,972</b>	<b>-87,451</b>	<b>-315%</b>	<b>1,132,228</b>	<b>588,964</b>	<b>543,264</b>	<b>295%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	3,900	10,597	-6,697	-63%	38,260	52,985	-14,725	-28%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	27,757	22,265	5,492	25%	95,454	111,324	-15,869	-14%
Uniformes / equipo de trabajo	13,041	3,890	9,151	235%	19,352	19,450	-98	-1%
Quimicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,419	5,467	-4,048	-74%	20,855	27,336	-6,481	-24%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	15,242	-15,242	-100%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	16,304	16,956	-652	-4%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>49,378</b>	<b>48,658</b>	<b>719</b>	<b>19%</b>	<b>190,224</b>	<b>243,292</b>	<b>-53,068</b>	<b>-170%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	6,969	17,567	-10,598	-60%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,575	-2,575	-100%	6,586	12,877	-6,291	-49%
Uniformes / Telefono/ Agua y alimentos	25,153	5,485	19,668	359%	33,864	27,424	6,440	23%
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	62,000	33,333	28,667	86%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	2,485	7,024	-4,539	-65%	20,834	35,119	-14,285	-41%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,963	-2,963	-100%	2,701	14,815	-12,113	-82%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	35,417	-35,417	-100%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>27,638</b>	<b>35,310</b>	<b>-7,672</b>	<b>-206%</b>	<b>132,954</b>	<b>176,552</b>	<b>-43,597</b>	<b>-222%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	4,995	6,303	-1,308	-21%	56,938	31,514	25,424	81%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	122	0	122	100%	127	0	127	100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>703,889</b>	<b>951,879</b>	<b>-247,990</b>	<b>-1443%</b>	<b>4,622,025</b>	<b>4,763,499</b>	<b>-141,474</b>	<b>-277%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>-38,590</b>	<b>1,684</b>	<b>-40,274</b>	<b>12</b>	<b>1,573,892</b>	<b>14,329</b>	<b>1,559,563</b>	<b>2</b>
<b>Actividades de Inversión</b>								
<b>Compra de Activos</b>								
Hidrolavadora	0	-	0	-100%	7,900	0	7,900	-100%
3 Equipos de cómputo y 1 lap top	79,168	-	79,168	0%	79,168	0	79,168	0%
1 Tractor podador Troy-Bilt	77,400	-	77,400	0%	77,400	0	77,400	0%
<b>Total Actividades de Inversión</b>								
<b>Remanente Estimado</b>	<b>-195,158</b>	<b>1,684</b>	<b>-196,842</b>	<b>1224%</b>	<b>1,409,424</b>	<b>14,329</b>	<b>1,395,095</b>	<b>219%</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 Mayo de 2023 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,995,699.56
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	0.00	
Bancomer Cta 4241	325,690.02	
Banorte Cta 1202	215,350.36	
Depositos No identificados	124,258.22	
<b>Total Ingresos</b>	<b>665,298.60</b>	
<b>Disponible</b>		<b>5,660,998.16</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	3,051.12	
Uniformes administración	1,391.35	
Uniformes jardinería	13,041.19	
Préstamo empleados	6,000.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Comisiones Bancarias	4,988.82	
2% Nomina	13,135.44	
Mantenimiento Eq. De Oficina	4,218.00	
Teléfono Oficina	1,877.00	
Nomina 1era Qna	187,509.20	
Nomina 2da Qna	196,076.60	
Imss	139,380.99	
Fonacot	6,532.01	
Gasolina Jardinería	3,900.00	
Gasolina administración	2,660.75	
Gasolina seguridad	2,200.00	
Uniformes seguridad	24,072.47	
Fondo fijo caja	9,822.49	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	880.00	
Reparaciones generales	4,508.00	
Mantenimiento Equipo de jardineria	5,057.60	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	7,903.98	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	45,353.00	
Retenciones Estatales	327.42	
Accesorios Jardinería	14,324.17	
Accesorios seguridad	7,795.20	
Agua y Alimentos administración	967.75	
Mantenimiento alumbrado	6,380.00	
Activo fijo	155,714.89	
<b>Total Egresos</b>	<b>919,886.44</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>4,741,111.72</u></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 Mayo 2023

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	665,299
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-389,586
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-320,583
Pago de impuestos		-204,729
Dev. Depósitos erroneos		0
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-249,599</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** \$ **-249,599**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-4,989
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-4,989</b>

Aumento o disminución de efectivo -254,588

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 4,995,700

**Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo \$ 4,741,112)**

  
C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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



# **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## **Notas a los estados financieros al 31 de Mayo 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 Bucerias, 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.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>4,747,582.66</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,470.94
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	852,715.84
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	3,852,519.22

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de mayo del 2023 fue de **\$749,989.24** 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 mayo es de **\$1,457,732.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 31 de Mayo 2023</b>	<b>4,747,583</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Mayo 2023</b>	<b>3,289,851</b>
<b>Total disponible al 31 de Mayo 2023</b>	<b>1,457,732</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de mayo 2023 es de \$ 4'923,081.00.

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>\$4,923,081</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	775,605	15.75%
103-0007-000	Poseidón	359,114	7.29%
103-0013-000	Afrodita	275,650	5.60%
103-0015-000	Ceres	247,650	5.03%
103-0020-000	Hades	230,750	4.69%
103-0003-000	Diana	211,700	4.30%
103-0030-000	Hydros	186,700	3.79%
103-0022-000	Ares	163,780	3.33%
103-0024-000	Prometeo	158,150	3.21%
103-0017-000	Hermes	157,695	3.20%
103-0005-000	Apolo	148,820	3.02%
103-0028-000	Atlas	136,800	2.78%
103-0031-000	Minerva	134,000	2.72%
103-0025-000	Vulcano	117,580	2.39%
103-0016-000	Venus	110,480	2.24%
103-0006-000	Hera	107,350	2.18%
103-0012-000	Cronos	103,380	2.10%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0011-000	Clío	94,450	1.92%
103-0039-000	Erato	92,850	1.89%
103-0034-000	Morfeo	85,850	1.74%
103-0023-000	Mercurio	81,650	1.66%
103-0050-000	Perses	78,352	1.59%
103-0002-000	Neptuno	78,190	1.59%
103-0004-000	Acrópolis	73,330	1.49%
103-0001-000	Olimpo	68,920	1.40%
103-0021-000	Musa	68,105	1.38%
103-0027-000	Vulcano 3	67,100	1.36%
103-0009-000	Dione	61,840	1.26%
103-0040-000	Arión	60,940	1.24%
103-0036-000	Arque 3	57,650	1.17%
103-0014-000	Lares	55,850	1.13%
103-0029-000	Glauco	50,830	1.03%
103-0035-000	Arque	50,570	1.03%
103-0018-000	Eros	50,450	1.02%
103-0037-000	Nereo	50,440	1.02%
103-0032-000	Zeus	22,800	0.46%
103-0008-000	Titan	20,110	0.41%
103-0019-000	Heracles	13,600	0.28%
103-0038-000	Urania	13,400	0.27%
103-0033-000	Baco y Urania	600	0.01%

## Nota 4.- 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	<b>Impuestos a Favor</b>	<b>48,430</b>
110-0000-001	Subsidio al Empleo	449
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 5.- 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.

En mayo 2023 se renovaron los equipos de cómputo de oficinas administrativas por un importe de \$79,167.99, así mismo se realizó la compra de un tractor podador para el área de jardinería por la cantidad de \$77,400 , dichos activos fueron autorizados en la asamblea del ejercicio 2023.

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

Fecha	Eq. De cómputo	79,167.99
05/May/2023	3 Equipos de cómputo y 1 lap top	79,167.99

Fecha	Mob. y Eq. De trabajo	77,400.00
16/May/2023	1 Tractor podador Troy-Bilt	77,400.00

## NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	131,066.44
202-0100-000	ISR por Salarios	49,336.30
202-0101-000	IMSS	43,068.67
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	13,912.45
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0105-100	ISR RESICO	1,020.81
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.98
202-0107-000	Ret INFONAVIT	8,498.48
202-0108-000	Ret FONACOT	6,532.02
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.69

## NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de mayo 2023 es de \$3'289,850.61 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,289,850.61	100%
203-0010-000	Atenea	241,459.98	7.34%
203-0006-000	Hera	160,450.00	4.88%
203-0015-000	Ceres	156,430.00	4.75%
203-0002-000	Neptuno	154,685.00	4.70%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0007-000	Poseidón	144,360.00	4.39%
203-0009-000	Dione	142,180.00	4.32%
203-0005-000	Apolo	141,600.63	4.30%
203-0017-000	Hermes	133,800.00	4.07%
203-0050-000	Perses	131,620.00	4.00%
203-0003-000	Diana	127,250.00	3.87%
203-0013-000	Afrodita	120,770.00	3.67%
203-0008-000	Titan	101,570.00	3.09%
203-0023-000	Mercurio	99,310.00	3.02%
203-0012-000	Cronos	95,100.00	2.89%
203-0021-000	Musa	94,460.00	2.87%
203-0020-000	Hades	90,100.00	2.74%
203-0001-000	Olimpo	88,930.00	2.70%
203-0035-000	Arque	76,300.00	2.32%
203-0004-000	Acrópolis	75,300.00	2.29%
203-0022-000	Ares	69,100.00	2.10%
203-0029-000	Glauco	66,400.00	2.02%
203-0034-000	Morfeo	60,050.00	1.83%
203-0027-000	Vulcano 3	58,950.00	1.79%
203-0025-000	Vulcano	56,330.00	1.71%
203-0028-000	Atlas	55,200.00	1.68%
203-0024-000	Prometeo	54,500.00	1.66%
203-0014-000	Lares	52,000.00	1.58%
203-0016-000	Venus	51,100.00	1.55%
203-0018-000	Eros	49,700.00	1.51%
203-0036-000	Arque 3	46,800.00	1.42%
203-0011-000	Clío	40,900.00	1.24%
203-0030-000	Hydros	38,500.00	1.17%
203-0031-000	Minerva	37,815.00	1.15%
203-0038-000	Urania	37,800.00	1.15%
203-0040-000	Arion	36,130.00	1.10%
203-0037-000	Nereo	26,100.00	0.79%
203-0032-000	Zeus	25,200.00	0.77%
203-0039-000	Erato	21,700.00	0.66%
203-0019-000	Heracles	16,700.00	0.51%
203-0033-000	Baco y Urania	13,200.00	0.40%

#### **NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR**

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$54,635.40 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 9 - 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 10.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

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

<b>000-0330-000</b>	<b>Resultado Ejercicios Anteriores</b>	<b>7,938,072</b>
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 Mayo 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.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

En el mes de abril se realizó el pago anual por la recolección de basura por un importe de \$501,120.00.

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 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 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.
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.
5. Durante el periodo de mayo se compraron uniformes para el personal de administración, jardinería y vigilancia el cual se integra de la siguiente forma:

Departamento	Importe
Uniformes administración	1,391.35
Uniformes jardinería	13,041.19
Uniformes seguridad	24,072.47
<b>Total pagado</b>	<b>38,505.01</b>

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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