



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2022

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

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



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 30 de Junio del 2022

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 )	10,000	Impuestos Por Pagar ( Nota 7 )	189,190
Bancos ( Nota 2 )	4,754,227	Cuotas Por Adelantado ( Nota 8 )	2,599,217
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	5,301,025	Sueldos por Pagar ( Nota 9 )	52,087
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	22,081	Depósitos no Identificados	1,091,499
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	49,065		
Funcionarios y Empleados	10,000		
<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>10,146,399</b>	<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>3,931,994</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	-23,210		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-36,135		
Eq. de Transporte	415,575	<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Eq. Transporte	-385,071		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-87,606	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>3,931,994</b>
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-249,260	<b>C A P I T A L</b>	
Otros Activos Fijos	1,564,064	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-672,812	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>2,112,340</b>	<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>8,032,889</b>
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	293,857
		<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	<b>8,326,746</b>
<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>	<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>12,258,739</b>
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>12,258,739</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 Junio 2022  
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 5,461,200.00	\$ 5,461,200.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	51.11	277.29	0.00	277.29	100%
Ingresos por Tarjetas	7,200.00	51,480.00	42,000.00	9,480.00	18%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	11,680.19	26,081.87	0.00	26,081.87	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-73,497.50	-952,736.69	-495,000.00	-457,736.69	48%
<b>Total Ingresos</b>	<b>855,633.80</b>	<b>4,586,302.47</b>	<b>5,008,200.00</b>	<b>-421,897.53</b>	<b>266%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 40,111.19	\$ 192,139.40	\$ 246,258.00	-\$ 54,118.60	-28%
Salarios e Indirectos Vigilancia	173,664.42	1,010,696.00	1,117,264.50	-106,568.50	-11%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	19,447.20	80,675.63	170,000.00	-89,324.37	-111%
Salarios e Indirectos Jardinería	260,065.09	1,421,910.57	1,710,458.00	-288,547.43	-20%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,567.37	56,759.05	56,961.00	-201.95	0%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 501,855.27</b>	<b>\$ 2,762,180.65</b>	<b>\$ 3,300,941.50</b>	<b>-\$ 538,760.85</b>	<b>-170%</b>
Gastos Oficina	\$ 69,775.49	\$ 543,110.67	\$ 613,575.00	-\$ 70,464.33	-13%
Consumos y Pagos Generales	7,864.64	175,868.02	73,490.50	102,377.52	58%
Gastos de Mantenimiento	67,062.98	362,536.65	472,434.75	-109,898.10	-30%
Gastos de Jardinería	59,299.86	219,481.22	331,564.50	-112,083.28	-51%
Gastos de Seguridad	52,395.23	189,635.46	182,062.50	7,572.96	4%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 758,253.47</b>	<b>\$ 4,252,812.67</b>	<b>\$ 4,974,068.75</b>	<b>-\$ 721,256.08</b>	<b>-32%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,409.93	39,624.47	32,500.00	7,124.47	2%
Otros Gastos	0.99	8.07	-	8.07	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0.99</b>	<b>8.07</b>	<b>-</b>	<b>8.07</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>\$ 761,664.39</b>	<b>\$ 4,292,445.21</b>	<b>\$ 5,006,568.75</b>	<b>-\$ 714,123.54</b>	<b>94%</b>
<b>Remanente</b>	<b>93,969.41</b>	<b>293,857.26</b>	<b>1,631.25</b>	<b>292,226.01</b>	<b>6%</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 Junio de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	106%	5,461,200.00	119%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	51.11	0%	277.29	0%
Ingresos por Tarjetas	7,200.00	1%	51,480.00	1%
Otros Ingresos	11,680.19	1%	26,081.87	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-73,497.50	6%	-952,736.69	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>855,633.80</b>	<b>100%</b>	<b>4,586,302.47</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	40,111.19	5%	192,139.40	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	173,664.42	20%	1,010,696.00	22%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	19,447.20	2%	80,675.63	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	260,065.09	30%	1,421,910.57	31%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,567.37	1%	56,759.05	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>501,855.27</b>	<b>57.92%</b>	<b>2,762,180.65</b>	<b>60%</b>
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	0.00	0.00%	7,137.84	0.16%
Teléfono	1,782.42	0.21%	10,873.50	0.24%
Honorarios Contables	0.00	0.00%	123,943.06	2.70%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	175.00	0.00%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.88%	45,240.00	0.99%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	2,558.03	0.30%	18,541.85	0.40%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,304.40	0.70%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	1,821.00	0.21%	10,056.63	0.22%
Publicidad	5,573.00	0.65%	19,133.40	0.42%
Viaticos	0.00	0.00%	1,894.77	0.04%
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	623.30	0.07%	623.30	0.01%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.30%	15,319.02	0.33%
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%	840.37	0.02%
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	0.06%
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	0.04%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.02%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.91%	207,912.94	4.53%
Uniformes Administración	2,289.84	0.27%	4,081.37	0.09%
Reparación de daños por serv a colonos	1,160.00	0.14%	8,668.00	0.19%
Aplicación móvil	10,440.00	1.22%	31,320.00	0.68%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>69,775.49</b>	<b>8%</b>	<b>543,110.67</b>	<b>12%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Consumos y Pagos Generales</b>				
Agua	0.00	0.00%	3,438.28	0.07%
Electricidad	2,653.00	0.31%	32,231.28	0.70%
Fumigación áreas comunes	2,061.64	0.24%	4,462.84	0.10%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	3,150.00	0.37%	14,309.00	0.31%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Bacheo de calles	0.00	0.00%	119,861.62	2.61%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	1,565.00	0.03%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>7,864.64</b>	<b>0.92%</b>	<b>175,868.02</b>	<b>3.83%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>				
Pintura	1,494.00	0%	51,796.80	1%
Ferretería	0.00	0%	3,362.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	14,181.61	2%	23,235.46	1%
Productos de Limpieza Mto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,510.74	4%	213,064.44	5%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	2,317.68	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	11,795.34	1%	30,671.83	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mto.	3,983.83	0%	23,902.98	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	8,004.00	0%
Hherramientas de trabajo	97.46	0%	6,181.46	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>67,062.98</b>	<b>8%</b>	<b>362,536.65</b>	<b>8%</b>
<b>Gastos de Jardinería</b>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.91%	50,700.00	1.11%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	3,315.00	0.39%	15,652.76	0.34%
Artículos y Accesorios para Jardinería	17,378.43	2.03%	87,261.76	1.90%
Uniformes Jardinería	22,651.72	2.65%	34,068.44	0.74%
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	1,850.00	0.22%	4,720.00	0.10%
Agua y alimentos	3,044.00	0.36%	7,514.00	0.16%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.38%	19,564.26	0.43%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>59,299.86</b>	<b>7%</b>	<b>219,481.22</b>	<b>5%</b>





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Gastos de Seguridad</b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	13,678.28	1.60%	13,678.28	0.30%
Accesorios para Seguridad	1,398.00	0.16%	3,800.32	0.08%
Sistema de Seguridad	101.00	0.01%	101.00	0.00%
Teléfono	786.72	0.09%	4,720.32	0.10%
Uniformes Seguridad	22,675.52	2.65%	33,804.56	0.74%
Agua y Alimentos Seguridad	783.00	0.09%	4,769.33	0.10%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.51%	28,600.00	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%	48,876.60	1.07%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	820.00	0.10%	4,768.79	0.10%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.91%	46,516.26	1.01%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>52,395.23</b>	<b>6%</b>	<b>189,635.46</b>	<b>4%</b>
<b>Gastos Extraordinarios</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>Gastos Financieros</b>				
Comisiones Bancarias	3,409.93	0%	39,624.47	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>3,409.93</b>	<b>0%</b>	<b>39,624.47</b>	<b>1%</b>
<b>Otros Gastos</b>				
	0.99	0%	8.07	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0.99</b>	<b>0%</b>	<b>8.07</b>	<b>0%</b>
<b>Proyectos</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>761,664.39</b>	<b>89%</b>	<b>4,292,445.21</b>	<b>94%</b>
<b>Remanente</b>	<b>93,969.41</b>	<b>11%</b>	<b>293,857.26</b>	<b>6%</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 Junio 2022**

Concepto	Junio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	5,461,200	5,461,200	0	0%
Tarjetas de acceso	7,200	7,000	200	3%	51,480	42,000	9,480	23%
Ingresos Varios	51	0	51	-100%	277	0	277	-100%
Otros Ingresos	11,680	0	11,680	-100%	26,082	0	26,082	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-73,498	-82,500	9,003	-11%	-952,737	-495,000	-457,737	92%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>855,634</b>	<b>834,700</b>	<b>20,934</b>	<b>-208%</b>	<b>4,586,302</b>	<b>5,008,200</b>	<b>-421,898</b>	<b>-85%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	40,111	41,043	-932	-2%	192,139	246,258	-54,119	-22%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	173,664	186,211	-12,546	-7%	1,010,696	1,117,265	-106,569	-10%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	19,447	28,333	-8,886	-31%	80,676	170,000	-89,324	-53%
Sueldos e Indirectos Jardinería	260,065	285,076	-25,011	-9%	1,421,911	1,710,458	-288,547	-17%
Sueldos e Indirectos Limpieza	8,567	9,494	-926	-10%	56,759	56,961	-202	0%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>501,855</b>	<b>550,157</b>	<b>-48,302</b>	<b>-59%</b>	<b>2,762,181</b>	<b>3,300,942</b>	<b>-538,761</b>	<b>-101%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	2,558	5,757	-3,199	-56%	25,680	34,542	-8,862	-26%
Honorarios Profesionales	33,435	37,087	-3,652	-10%	207,913	222,522	-14,609	-7%
Honorarios contables	0	24,724	-24,724	-100%	123,943	148,344	-24,401	-16%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	45,240	45,240	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	2,525	-2,525	-100%	175	15,152	-14,977	-99%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	3,375	-3,375	-100%	32,304	20,250	12,054	60%
Reparacion daños por servicios a colonos	1,160	1,250	-90	-7%	8,668	7,500	1,168	16%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,821	2,204	-383	-17%	10,753	13,224	-2,471	-19%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	8,486	2,967	5,519	186%	26,573	17,800	8,773	49%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	12,222	7,083	5,139	73%	44,920	42,500	2,420	6%
Posada / adomos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	25,000	-25,000	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,584	-1,030	-29%	16,942	21,502	-4,560	-21%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>69,775</b>	<b>102,263</b>	<b>-32,487</b>	<b>-260%</b>	<b>543,111</b>	<b>613,575</b>	<b>-70,464</b>	<b>-157%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	2,853	7,108	-4,455	-63%	35,670	42,650	-6,980	-16%
Fumigacion de areas comunes	2,062	2,748	-686	-25%	4,463	16,487	-12,024	-73%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,150	2,392	758	32%	15,874	14,354	1,521	11%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>7,865</b>	<b>12,248</b>	<b>-4,384</b>	<b>-56%</b>	<b>56,006</b>	<b>73,491</b>	<b>-17,484</b>	<b>-79%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	15,773	14,337	1,436	10%	84,576	86,020	-1,444	-2%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	14,337	-14,337	-100%	119,862	73,534	46,328	63%
Mantenimiento alumbrado público	0	4,167	-4,167	-100%	8,004	25,000	-16,996	-68%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	35,511	35,511	0	0%	213,064	213,064	0	0%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	11,795	5,820	5,975	103%	30,672	34,923	-4,251	-12%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-40%	23,903	39,895	-15,992	-40%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>67,063</b>	<b>80,820</b>	<b>-13,757</b>	<b>-127%</b>	<b>480,081</b>	<b>472,435</b>	<b>7,646</b>	<b>-59%</b>





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Junio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	9,650	11,734	-2,084	-18%	55,420	70,403	-14,983	-21%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	20,693	22,380	-1,687	-8%	102,915	134,281	-31,366	-23%
Uniformes / equipo de trabajo	22,652	5,302	17,350	327%	34,068	31,813	2,256	7%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	3,044	9,360	-6,316	-67%	7,514	56,160	-48,646	-87%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	18,291	-18,291	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	19,564	20,618	-1,054	-5%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>59,300</b>	<b>55,261</b>	<b>4,039</b>	<b>129%</b>	<b>219,481</b>	<b>331,565</b>	<b>-112,083</b>	<b>-229%</b>
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	13,678	2,133	11,545	541%	13,926	12,800	1,126	9%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	2,319	2,476	-157	-6%	8,422	14,856	-6,434	-43%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos	24,245	4,695	19,550	416%	43,294	28,169	15,126	54%
Tarjetas de acceso	0	3,875	-3,875	-100%	48,877	23,250	25,627	110%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	4,400	6,738	-2,338	-35%	30,918	40,425	-9,507	-24%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	17,778	-17,778	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	46,516	44,786	1,731	4%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>52,395</b>	<b>30,344</b>	<b>22,051</b>	<b>720%</b>	<b>191,953</b>	<b>182,063</b>	<b>9,891</b>	<b>10%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	3,410	5,417	-2,007	-37%	39,626	32,500	7,126	22%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	0	1	100%	7	0	7	100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>761,664</b>	<b>836,509</b>	<b>-74,845</b>	<b>410%</b>	<b>4,292,446</b>	<b>5,006,569</b>	<b>-714,123</b>	<b>-494%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>93,969</b>	<b>-1,809</b>	<b>95,779</b>	<b>-6</b>	<b>293,857</b>	<b>1,631</b>	<b>292,226</b>	<b>4</b>
<b>Remanente Estimado</b>	<b>93,969</b>	<b>-1,809</b>	<b>95,779</b>	<b>-618%</b>	<b>293,857</b>	<b>1,631</b>	<b>292,226</b>	<b>409%</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 Junio de 2022 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,649,112.70
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	51.11	
Bancomer Cta 4241	178,629.15	
Banorte Cta 1202	146,850.00	
Depositos No identificados	141,092.52	
<b>Total Ingresos</b>	<b>466,622.78</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,115,735.48</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,558.03	
Recolección de basura	35,510.74	
Uniformes administración	2,289.84	
Uniformes jardinería	22,651.72	
Préstamo empleados	3,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	0.78	
Energía Eléctrica	2,653.00	
Mantenimiento Equipo de seguridad	13,678.28	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	3,403.92	
2% Nomina	12,142.96	
Teléfono Oficina	1,782.00	
Nomina 1era Qna	157,465.20	
Nomina 2da Qna	159,648.80	
Imss	41,551.62	
Fonacot	9,934.70	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Uniformes seguridad	22,675.52	
Fondo fijo caja	16,526.69	
Teléfono Seguridad	787.00	
Productos Limpieza Oficina	3,150.00	
Reparaciones generales	10,715.19	
Mantenimiento Equipo de jardinería	2,320.00	
Papelaría y accesorios seguridad	820.00	
Reforestación/reparración de pasto	1,850.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	1,494.00	
Fumigaciones	1,106.64	
Retenciones Federales	44,585.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	16,825.62	
Accesorios seguridad	1,398.00	
Agua y Alimentos administración	1,494.00	
Publicidad	5,573.00	
Agua y alimentos seguridad	843.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	9,625.34	
Señalamientos de seguridad	101.00	
Anticipo a proveedores	22,080.89	
Aplicación movil	10,440.00	
Demanda usurpación de jardín	623.30	
Activo fijo camaras de seguridad	567,465.63	
Activo fijo bomba	100,674.00	
<b>Total Egresos</b>	<b>1,361,508.13</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>4,754,227.35</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 30 de Junio 2022

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	466,572
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-320,114
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-929,452
Pago de impuestos		-108,538
Dev. Depósitos erróneos		0
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-891,533</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		51
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>51</b>

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

**\$ -891,481**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-3,404
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-3,404</b>

Aumento o disminución de efectivo

-894,885

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo

5,649,113

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

**\$ 4,754,227**

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 Junio 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.





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 30 de Junio de 2022, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>4,764,227.35</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,550,741.26
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	8,588.60
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,803.30
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	2,148.11
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,180,946.08

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de Junio del 2022 fue de **\$1,091,499.49** 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 junio es de **\$2,165,011.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 30 de Junio 2022</b>	<b>4,764,227</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Junio 2022</b>	<b>2,599,217</b>
<b>Total disponible al 30 de Junio 2022</b>	<b>2,165,011</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Junio 2022 es de \$ 5'301,025.00.

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>\$5,301,025</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	764,170	14.42%
103-0007-000	Poseidón	339,594	6.41%
103-0015-000	Ceres	308,070	5.81%
103-0013-000	Afrodita	282,100	5.32%
103-0030-000	Hydros	242,600	4.58%
103-0020-000	Hades	228,850	4.32%
103-0003-000	Diana	202,290	3.82%
103-0006-000	Hera	190,550	3.59%
103-0024-000	Prometeo	165,460	3.12%
103-0016-000	Venus	157,430	2.97%
103-0022-000	Ares	149,350	2.82%
103-0005-000	Apolo	147,400	2.78%
103-0050-000	Perses	147,042	2.77%
103-0039-000	Erato	143,100	2.70%
103-0017-000	Hermes	141,730	2.67%
103-0031-000	Minerva	119,850	2.26%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0028-000	Atlas	119,500	2.25%
103-0012-000	Cronos	112,150	2.12%
103-0025-000	Vulcano	107,250	2.02%
103-0034-000	Morfeo	98,900	1.87%
103-0002-000	Neptuno	95,780	1.81%
103-0009-000	Dione	90,930	1.72%
103-0011-000	Clío	85,350	1.61%
103-0023-000	Mercurio	81,550	1.54%
103-0027-000	Vulcano 3	75,800	1.43%
103-0001-000	Olimpo	73,970	1.40%
103-0004-000	Acrópolis	73,420	1.39%
103-0021-000	Musa	66,005	1.25%
103-0037-000	Nereo	64,790	1.22%
103-0029-000	Glauco	55,930	1.06%
103-0035-000	Arque	54,620	1.03%
103-0040-000	Arión	52,240	0.99%
103-0018-000	Eros	50,000	0.94%
103-0008-000	Titan	47,970	0.90%
103-0036-000	Arque 3	47,750	0.90%
103-0014-000	Lares	41,200	0.78%
103-0019-000	Heracles	33,750	0.64%
103-0038-000	Urania	20,200	0.38%
103-0032-000	Zeus	19,985	0.38%
103-0033-000	Baco y Urania	2,400	0.05%

## Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 30 de Junio de 2022, el rubro anticipo a proveedores se integran de la siguiente manera:

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>22,080.89</b>
109-0000-028	Ytandehui Brito García	2,400.60
109-0000-030	Eva María Sánchez Rivera	19,680.29

El importe de \$2,400.60 corresponde a refacciones para motos, la cantidad de \$19,680.29 correspondiente a honorarios contables del mes de junio dichos importes serán considerados a su gasto correspondiente una vez se haya entregado la factura correspondiente.

## 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 acredita \$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 solicito 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	49,065
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,091
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	400
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 liquidado el saldo por pagar de \$18,560.00 en este mes.

En el mes de junio se realizó un pago de anticipo de \$567,465.63 por la compra de un sistema de videovigilancia de 32 cámaras IP 4Mp.

Así mismo se adquirió una bomba sumergible para lluvias por un importe de \$100,674.00.

### NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	189,190.20
202-0100-000	ISR por Salarios	34,918.79
202-0101-000	IMSS	39,248.16
202-0102-000	INFONAVIT	27,704.96
202-0103-000	SAR	34,580.97
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	11,622.38
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	360.29
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	3,074.44
202-0107-000	Ret INFONAVIT	26,539.90
202-0108-000	Ret FONACOT	10,668.88
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	471.43



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de Junio 2022 es de **\$2'599,216.63** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,599,216.63	100%
203-0010-000	Atenea	198,300.00	7.63%
203-0006-000	Hera	125,450.00	4.83%
203-0009-000	Dione	118,100.00	4.54%
203-0050-000	Perses	117,740.00	4.53%
203-0003-000	Diana	116,240.00	4.47%
203-0002-000	Neptuno	115,795.00	4.45%
203-0005-000	Apolo	115,051.53	4.43%
203-0017-000	Hermes	108,700.00	4.18%
203-0015-000	Ceres	106,210.00	4.09%
203-0007-000	Poseidón	105,940.00	4.08%
203-0008-000	Titan	88,630.00	3.41%
203-0013-000	Afrodita	83,000.00	3.19%
203-0023-000	Mercurio	80,410.10	3.09%
203-0012-000	Cronos	77,550.00	2.98%
203-0021-000	Musa	73,160.00	2.81%
203-0001-000	Olimpo	71,150.00	2.74%
203-0020-000	Hades	61,800.00	2.38%
203-0004-000	Acropolis	61,510.00	2.37%
203-0022-000	Ares	58,800.00	2.26%
203-0035-000	Arque	56,450.00	2.17%
203-0027-000	Vulcano 3	56,400.00	2.17%
203-0034-000	Morfeo	45,100.00	1.74%
203-0030-000	Hydros	45,000.00	1.73%
203-0029-000	Glauco	43,250.00	1.66%
203-0025-000	Vulcano	39,600.00	1.52%
203-0018-000	Eros	38,400.00	1.48%
203-0040-000	Arion	37,830.00	1.46%
203-0016-000	Venus	36,700.00	1.41%
203-0014-000	Lares	36,600.00	1.41%
203-0024-000	Prometeo	36,050.00	1.39%
203-0036-000	Arque 3	36,000.00	1.39%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0011-000	Clío	33,500.00	1.29%
203-0031-000	Minerva	32,400.00	1.25%
203-0038-000	Urania	32,400.00	1.25%
203-0028-000	Atlas	29,450.00	1.13%
203-0032-000	Zeus	25,200.00	0.97%
203-0037-000	Nereo	15,050.00	0.58%
203-0033-000	Baco y Urania	14,400.00	0.55%
203-0039-000	Erato	14,400.00	0.55%
203-0019-000	Heracles	11,500.00	0.44%

## 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



# **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## **INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Junio 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, abril, mayo y junio 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.

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.

Se compraron uniformes para las áreas de jardinería/mantenimiento por \$11,416.72, administración \$1,526.56 y para vigilancia por un importe de \$11,129.04.

Se adquirieron 200 tarjetas de acceso por un importe de \$20,880.00.

El día 08 de mayo se pagó \$50,050.00 de pintura para mantenimiento en general.

## **ACTIVIDADES**

1. Con la plataforma digital Frakcio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar gestiones de cobranza, así como la integración de expedientes de cada colono. Mejorar los servicios de comunicación e información de la A.C. con los colonos.
2. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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