

# ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2023

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

<b>Estado de posición financiera al 30 de Junio 2023 .....</b>	<b>2</b>
<b>Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023 .....</b>	<b>3</b>
<b>Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023 .....</b>	<b>4</b>
<b>Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....</b>	<b>7</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 30 de Junio de 2023 detallado .....</b>	<b>9</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 30 de Junio de 2023 .....</b>	<b>10</b>
<b>Notas a los estados financieros al 30 de Junio de 2023.....</b>	<b>11</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 30 de Junio 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 )	222,646
Bancos ( Nota 2 )	3,851,355	Cuotas Por Adelantado ( Nota 7 )	2,893,763
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,966,006	Sueldos por Pagar ( Nota 8 )	51,922
Anticipo a proveedores	691	Depósitos no Identificados	729,810
Impuestos a Favor ( Nota 4 )	48,280		
Funcionarios y Empleados	12,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	8,885,304	<i>Total CIRCULANTE</i>	3,898,141
 <i>FIJO ( Nota 5 )</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-40,618		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-39,962		
Eq. de Transporte	415,576	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-97,009	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	3,898,141
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-288,389	<b>CAPITAL</b>	
Otros Activos Fijos	2,259,398	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-720,618	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
<i>Total FIJO</i>	2,829,166	<i>Total PATRIMONIO</i>	8,686,222
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-869,893
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	7,816,329
		<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	11,714,470
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	11,714,470		

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 30 de Junio 2023 Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 5,916,300.00	\$ 6,371,400.18	-\$ 455,100.18	-8%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	6,000.00	45,100.02	50,400.00	-5,299.98	-12%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	4,477.26	44,854.21	15,023.09	29,831.13	67%
Descto y/o Bonif Cuotas	-110,309.99	-1,339,182.49	-700,425.00	-638,757.49	48%
<b>Total Ingresos</b>	<b>962,067.27</b>	<b>4,667,165.63</b>	<b>5,736,398.27</b>	<b>-1,069,232.64</b>	<b>195%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 38,736.39	\$ 285,447.63	\$ 277,217.03	\$ 8,230.60	3%
Salarios e Indirectos Vigilancia	219,918.02	1,201,786.37	1,269,928.01	-68,141.63	-6%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	52,416.34	186,914.55	-134,498.21	-257%
Salarios e Indirectos Jardinería	313,176.24	1,553,881.84	1,933,047.71	-379,165.87	-24%
Salarios e Indirectos Limpieza	12,653.52	71,845.52	66,144.99	5,700.54	8%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 584,484.17</b>	<b>\$ 3,165,377.70</b>	<b>\$ 3,733,252.28</b>	<b>-\$ 567,874.58</b>	<b>-276%</b>
Gastos Oficina	\$ 122,856.15	\$ 613,602.20	\$ 640,473.10	-\$ 26,870.90	-4%
Consumos y Pagos Generales	15,382.93	419,529.28	94,086.79	325,442.50	78%
Gastos de Mantenimiento	9,592.57	776,337.63	705,936.00	70,401.63	9%
Gastos de Jardinería	73,293.10	263,517.56	291,950.65	-28,433.09	-11%
Gastos de Seguridad	106,469.20	238,674.30	211,861.92	26,812.39	11%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 912,078.12</b>	<b>\$ 5,477,038.67</b>	<b>\$ 5,677,560.73</b>	<b>-\$ 200,522.06</b>	<b>83%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	2,954.15	59,892.03	37,817.06	22,074.97	2%
Otros Gastos	1.49	128.09	-	128.09	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.49</b>	<b>128.09</b>	<b>-</b>	<b>128.09</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>\$ 915,033.76</b>	<b>\$ 5,537,058.79</b>	<b>\$ 5,715,377.79</b>	<b>-\$ 178,318.99</b>	<b>119%</b>
<b>Remanente</b>	<b>47,033.51</b>	<b>-869,893.16</b>	<b>21,020.48</b>	<b>-890,913.64</b>	<b>-19%</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 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	110%	5,916,300.00	127%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	6,000.00	1%	45,100.02	1%
Otros Ingresos	4,477.26	0%	44,854.21	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-110,309.99	6%	-1,339,182.49	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>962,067.27</b>	<b>100%</b>	<b>4,667,165.63</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	38,736.39	4%	285,447.63	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	219,918.02	23%	1,201,786.37	26%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	52,416.34	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	313,176.24	33%	1,553,881.84	33%
Salarios e Indirectos Limpieza	12,653.52	1%	71,845.52	2%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>584,484.17</b>	<b>57.92%</b>	<b>3,165,377.70</b>	<b>68%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	830.00	0.09%	5,390.50	0.12%
Teléfono	1,878.27	0.20%	10,208.07	0.22%
Honorarios Contables	24,724.67	2.57%	148,348.02	3.18%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	10,722.87	0.23%
Honorarios Jurídicos	30,160.00	3.13%	45,240.00	0.97%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	4,855.76	0.50%	19,688.53	0.42%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	1.54%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	3,596.00	0.37%	13,830.71	0.30%
Publicidad	4,860.40	0.51%	5,701.58	0.12%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	943.57	0.02%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	4,215.00	0.09%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.10%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.27%	15,319.02	0.33%
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	1,812.45	0.19%	8,322.86	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	0.06%
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%	739.32	0.02%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.48%	200,608.38	4.30%
Uniformes Administración	2,782.70	0.29%	4,174.05	0.09%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,728.00	0.14%
Aplicación móvil	11,368.00	1.18%	34,104.00	0.73%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>122,856.15</b>	<b>13%</b>	<b>613,602.20</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	0.07%
Electricidad	12,122.93	1.26%	31,439.85	0.67%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	5,410.00	0.12%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	3,260.00	0.34%	12,770.00	0.27%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	632.29	0.01%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>15,382.93</b>	<b>1.60%</b>	<b>53,297.14</b>	<b>1.14%</b>
<b><u>Gastos de Mantenimiento</u></b>				
Pintura	0.00	0%	161,912.34	3%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	1,756.68	0%	17,888.36	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	0.00	0%	501,120.00	11%
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	8%
Refacciones camioneta / Motocicletas	3,852.06	0%	23,366.57	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	23,902.98	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	46,928.58	1%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>9,592.57</b>	<b>1%</b>	<b>1,142,569.77</b>	<b>24%</b>
<b><u>Gastos de Jardinería</u></b>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.81%	42,900.00	0.92%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	14,636.80	1.52%	47,049.40	1.01%
Artículos y Accesorios para Jardinería	15,892.80	1.65%	78,934.51	1.69%
Uniformes Jardinería	24,391.79	2.54%	43,743.38	0.94%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	12,275.00	0.26%
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	5,232.00	0.54%	8,392.00	0.18%
Agua y alimentos	2,079.00	0.22%	10,659.01	0.23%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.34%	19,564.26	0.42%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>73,293.10</b>	<b>8%</b>	<b>263,517.56</b>	<b>6%</b>





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	6,968.53	0.15%
Accesorios para Seguridad	5,972.01	0.62%	6,552.01	0.14%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.08%	5,179.32	0.11%
Uniformes Seguridad	23,716.47	2.47%	49,663.50	1.06%
Agua y Alimentos Seguridad	1,320.00	0.14%	4,874.58	0.10%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.69%	26,400.00	0.57%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.01%
Cerca Eléctrica	68,044.00	7.07%	70,745.24	1.52%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	62,000.40	1.33%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	6,005.72	0.13%
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>106,469.20</b>	<b>11%</b>	<b>238,674.30</b>	<b>5%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	2,954.15	0%	59,892.03	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>2,954.15</b>	<b>0%</b>	<b>59,892.03</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	1.49	0%	128.09	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.49</b>	<b>0%</b>	<b>128.09</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>915,033.76</b>	<b>95%</b>	<b>5,537,058.79</b>	<b>119%</b>
<b>Remanente</b>	<b>47,033.51</b>	<b>5%</b>	<b>-869,893.16</b>	<b>-19%</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 30 de Junio 2023

Concepto	Junio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	603,906	1,061,900	-457,994	-43%	7,949,125	6,371,400	1,577,725	25%
Tarjetas de acceso	6,000	8,400	-2,400	-29%	45,100	50,400	-5,300	-11%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%
Otros Ingresos (Folios)	4,477	5,008	-530	-100%	44,854	15,023	29,831	199%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-110,310	-116,738	6,428	-6%	-1,339,182	-700,425	-638,757	91%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>504,073</b>	<b>958,570</b>	<b>-454,497</b>	<b>-277%</b>	<b>6,699,991</b>	<b>5,736,398</b>	<b>963,592</b>	<b>204%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	38,736	46,203	-7,466	-16%	285,448	277,217	8,231	3%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	219,918	211,655	8,263	4%	1,201,786	1,269,928	-68,142	-5%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	52,416	186,915	-134,498	-72%
Sueldos e Indirectos Jardinería	313,176	322,175	-8,998	-3%	1,553,882	1,933,048	-379,166	-20%
Sueldos e Indirectos Limpieza	12,654	11,024	1,629	15%	71,846	66,145	5,701	9%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>584,484</b>	<b>622,209</b>	<b>-37,725</b>	<b>-100%</b>	<b>3,165,378</b>	<b>3,733,252</b>	<b>-567,875</b>	<b>-85%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	5,686	6,250	-564	-9%	25,079	37,500	-12,421	-33%
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	200,608	204,261	-3,652	-2%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	148,348	148,348	0	0%
Honorarios Jurídicos	30,160	8,143	22,017	270%	45,240	48,859	-3,619	-7%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	10,180	-8,434	-83%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	32,304	39,604	123%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	6,728	7,526	-798	-11%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	3,596	1,926	1,670	87%	13,831	11,555	2,276	20%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	9,455	5,896	3,559	60%	26,872	35,378	-8,506	-24%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	13,246	7,869	5,377	68%	47,039	47,216	-177	0%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	35,000	-35,000	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,724	-1,171	-31%	26,203	22,347	3,856	17%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>122,856</b>	<b>106,746</b>	<b>16,110</b>	<b>44%</b>	<b>613,602</b>	<b>640,473</b>	<b>-26,871</b>	<b>-101%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	12,123	9,907	2,216	22%	34,485	59,440	-24,956	-42%
Fumigacion de areas comunes	0	2,143	-2,143	-100%	5,410	12,859	-7,449	-58%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,260	3,631	-371	-10%	13,402	21,788	-8,385	-38%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>15,383</b>	<b>15,681</b>	<b>-298</b>	<b>-88%</b>	<b>53,297</b>	<b>94,087</b>	<b>-40,790</b>	<b>-138%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	1,757	28,632	-26,875	-94%	180,271	171,790	8,480	5%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	175,895	190,337	108%
Mantenimiento alumbrado público	0	7,500	-7,500	-100%	46,929	45,000	1,929	4%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	0	41,167	-41,167	-100%	501,120	247,004	254,116	103%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	3,852	6,898	-3,046	-44%	23,367	41,388	-18,021	-44%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	23,903	24,859	-956	-4%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>9,593</b>	<b>116,972</b>	<b>-107,379</b>	<b>-442%</b>	<b>1,141,821</b>	<b>705,936</b>	<b>435,885</b>	<b>173%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	13,032	10,597	2,435	23%	51,292	63,582	-12,290	-19%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	30,530	22,265	8,265	37%	125,984	133,588	-7,605	-6%
Uniformes / equipo de trabajo	24,392	3,890	20,502	527%	43,743	23,340	20,403	87%
Quimicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,079	5,467	-3,388	-62%	22,934	32,803	-9,869	-30%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	18,291	-18,291	-100%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	19,564	20,347	-783	-4%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>73,293</b>	<b>48,658</b>	<b>24,635</b>	<b>421%</b>	<b>263,518</b>	<b>291,951</b>	<b>-28,433</b>	<b>-72%</b>





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Junio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad		3,513	-3,513	-100%	6,969	21,080	-14,112	-67%
Papereria / Accesorios / Sist de vigilancia	5,972	2,575	3,397	132%	12,558	15,452	-2,894	-19%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	25,853	5,485	20,368	371%	59,717	32,909	26,808	81%
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	62,000	40,000	22,000	55%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	7,024	-424	-6%	27,434	42,143	-14,709	-35%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	68,044	2,963	65,081	2197%	70,745	17,778	52,968	298%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	42,500	-42,500	-100%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>106,469</b>	<b>35,310</b>	<b>71,159</b>	<b>2394%</b>	<b>239,423</b>	<b>211,862</b>	<b>27,561</b>	<b>214%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	2,954	6,303	-3,349	-53%	59,892	37,817	22,075	58%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	2	100%	129	0	129	100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>915,034</b>	<b>951,879</b>	<b>-36,845</b>	<b>2275%</b>	<b>5,537,059</b>	<b>5,715,378</b>	<b>-178,319</b>	<b>149%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>-410,961</b>	<b>6,691</b>	<b>-417,652</b>	<b>-26</b>	<b>1,162,932</b>	<b>21,020</b>	<b>1,141,911</b>	<b>1</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	0	6,250	-6,250	-100%	79,168	37,500	41,668	111%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	6,250	-6,250	-100%	77,400	6,250	71,150	1138%
16 Cámaras de videovigilancia	247,659	6,250	241,409	3%	247,659	6,250	241,409	3863%
4 Motobomba autocebante/baterias/mangueras	301,464	6,250	295,214	2%	301,464	6,250	295,214	4723%
2 Sopladoras Stihl	27,598	6,250	21,348	29%	27,598	6,250	21,348	342%
Paneles Solares en oficina	0	6,250	-6,250	-100%	0	6,250	-6,250	-100%
<b>Total Actividades de Inversión</b>								
<b>Remanente Estimado</b>	<b>-987,681</b>	<b>-24,559</b>	<b>-963,123</b>	<b>-2553%</b>	<b>421,743</b>	<b>-41,480</b>	<b>463,223</b>	<b>55%</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 Maria Sánchez Rivera  
Contador  
Ced. Prof. 12102184




# LAS CEIBAS


Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de flujo de efectivo al 30 de Junio de 2023 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,741,111.72
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	0.00	
Bancomer Cta 4241	181,992.44	
Scotiabank Cta 77737	470.00	
Banorte Cta 1202	155,170.36	
Depositos No identificados	166,440.64	
<b>Total Ingresos</b>	<b>504,073.44</b>	
<b>Disponible</b>		<b>5,245,185.16</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	4,840.76	
Uniformes administración	2,782.70	
Uniformes jardinería	24,391.79	
Préstamo empleados	3,000.00	
Cerca Eléctrica	66,724.00	
Energía Eléctrica	12,123.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	30,160.00	
Comisiones Bancarias	2,948.12	
2% Nomina	13,912.45	
Teléfono Oficina	1,879.00	
Nomina 1era Qna	191,454.00	
Nomina 2da Qna	191,059.60	
Imss	43,068.67	
Fonacot	6,532.01	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina administración	1,812.45	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Uniformes seguridad	23,716.47	
Fondo fijo caja	18,270.22	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	3,060.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	14,266.00	
Reforestación/reparración de pasto	2,450.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	53,311.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	13,380.00	
Accesorios seguridad	5,618.00	
Agua y Alimentos administración	2,213.00	
Publicidad	4,860.40	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurit	1,167.82	
Activo fijo	576,720.61	
Aplicación movil	11,368.00	
Dev. Depósitos erroneos	1,200.00	
<b>Total Egresos</b>	<b>1,393,829.79</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>3,851,355.37</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 2023

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	504,073
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-385,514
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-887,021
Pago de impuestos		-117,147
Dev. Depósitos erróneos		-1,200
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-886,808</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**

**\$ -886,808**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-2,948
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-2,948</b>

Aumento o disminución de efectivo -889,756

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 4,741,112

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

**\$ 3,851,355**

  
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 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.



**NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 30 de Junio de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>3,857,826.31</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,470.94
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,369,783.46
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	11,158.20
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	2,445,225.25

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de junio del 2023 fue de **\$729,809.88** 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 **\$509,589.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 30 de Junio 2023</b>	<b>3,857,826</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Junio 2023</b>	<b>3,348,238</b>
<b>Total disponible al 30 de Junio 2023</b>	<b>509,589</b>

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

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de junio 2023 es de \$ 4'966,006.00.

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>\$4,966,006</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	793,380	15.98%
103-0007-000	Poseidón	373,244	7.52%
103-0013-000	Afrodita	276,350	5.56%
103-0015-000	Ceres	238,300	4.80%
103-0020-000	Hades	236,650	4.77%
103-0003-000	Diana	211,500	4.26%
103-0030-000	Hydros	186,500	3.76%
103-0022-000	Ares	168,880	3.40%
103-0005-000	Apolo	158,870	3.20%
103-0024-000	Prometeo	156,450	3.15%
103-0017-000	Hermes	148,145	2.98%
103-0028-000	Atlas	144,550	2.91%
103-0031-000	Minerva	129,950	2.62%
103-0025-000	Vulcano	123,830	2.49%
103-0016-000	Venus	114,080	2.30%
103-0006-000	Hera	113,350	2.28%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0012-000	Cronos	107,630	2.17%
103-0011-000	Clío	97,250	1.96%
103-0039-000	Erato	89,050	1.79%
103-0034-000	Morfeo	88,250	1.78%
103-0050-000	Perses	81,252	1.64%
103-0023-000	Mercurio	80,050	1.61%
103-0004-000	Acrópolis	76,280	1.54%
103-0001-000	Olimpo	71,660	1.44%
103-0009-000	Dione	67,620	1.36%
103-0002-000	Neptuno	66,890	1.35%
103-0040-000	Arión	63,150	1.27%
103-0027-000	Vulcano 3	62,950	1.27%
103-0021-000	Musa	57,395	1.16%
103-0036-000	Arque 3	54,750	1.10%
103-0014-000	Lares	53,950	1.09%
103-0018-000	Eros	53,150	1.07%
103-0029-000	Glauco	52,880	1.06%
103-0035-000	Arque	48,570	0.98%
103-0037-000	Nereo	41,540	0.84%
103-0008-000	Titan	22,610	0.46%
103-0032-000	Zeus	20,500	0.41%
103-0038-000	Urania	18,300	0.37%
103-0019-000	Heracles	15,700	0.32%
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:

<b>110-0000-000</b>	<b>Impuestos a Favor</b>	<b>48,280</b>
110-0000-001	Subsidio al Empleo	299
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032



#### 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.

Durante el mes de junio se adquirieron 16 cámaras de seguridad por \$247,658.61 las cuales fueron instaladas en diversos puntos del fraccionamiento, 4 motobombas con sus accesorios de baterías y mangueras por un importe de \$301,464.00 con la finalidad de apoyar en bombear el agua de los canales en temporada de lluvias, para el departamento de jardinería se compró 2 sopladoras Stihl por un importe de \$27,598.00.

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

Fecha	Otros Activos Fijos	576,720.61
23/Jun/2023	Sistema de 16 cámaras de seguridad	247,658.61
14/Jun/2023	4 Motobomba	259,840.00
26/Jun/2023	Baterías para motobombas	12,064.00
26/Jun/2023	Mangueras para bombas	29,560.00
28/Jun/2023	2 Sopladoras Stihl	27,598.00

#### NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de junio 2023 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	222,646.04
202-0100-000	ISR por Salarios	46,105.96
202-0101-000	IMSS	43,905.85
202-0102-000	INFONAVIT	32,747.88
202-0103-000	SAR	46,241.23
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	13,669.59
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0105-100	ISR RESICO	27.50
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.98
202-0107-000	Ret INFONAVIT	24,718.30



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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 30 de junio 2023 es de **\$2'893,762.63** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,893,762.63	100%
203-0010-000	Atenea	208,985.00	7.22%
203-0002-000	Neptuno	141,625.00	4.89%
203-0006-000	Hera	141,250.00	4.88%
203-0015-000	Ceres	132,180.00	4.57%
203-0017-000	Hermes	130,750.00	4.52%
203-0007-000	Poseidón	128,140.00	4.43%
203-0009-000	Dione	125,480.00	4.34%
203-0005-000	Apolo	121,850.63	4.21%
203-0003-000	Diana	117,650.00	4.07%
203-0050-000	Perses	113,510.00	3.92%
203-0013-000	Afrodita	102,920.00	3.56%
203-0012-000	Cronos	91,500.00	3.16%
203-0008-000	Titan	90,530.00	3.13%
203-0021-000	Musa	87,920.00	3.04%
203-0023-000	Mercurio	84,110.00	2.91%
203-0020-000	Hades	78,100.00	2.70%
203-0001-000	Olimpo	77,330.00	2.67%
203-0004-000	Acrópolis	69,157.00	2.39%
203-0035-000	Arque	65,400.00	2.26%
203-0022-000	Ares	60,100.00	2.08%
203-0029-000	Glauco	56,050.00	1.94%
203-0034-000	Morfeo	51,450.00	1.78%
203-0027-000	Vulcano 3	48,450.00	1.67%
203-0028-000	Atlas	50,000.00	1.73%
203-0025-000	Vulcano	47,780.00	1.65%
203-0024-000	Prometeo	47,200.00	1.63%
203-0014-000	Lares	44,050.00	1.52%
203-0016-000	Venus	43,900.00	1.52%
203-0018-000	Eros	43,700.00	1.51%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0036-000	Arque 3	40,200.00	1.39%
203-0011-000	Clío	33,500.00	1.16%
203-0031-000	Minerva	32,615.00	1.13%
203-0030-000	Hydros	32,400.00	1.12%
203-0038-000	Urania	32,400.00	1.12%
203-0040-000	Arion	31,230.00	1.08%
203-0037-000	Nereo	23,900.00	0.83%
203-0032-000	Zeus	22,150.00	0.77%
203-0039-000	Erato	18,700.00	0.65%
203-0019-000	Heracles	14,200.00	0.49%
203-0033-000	Baco y Urania	11,400.00	0.39%

## NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$51,922.40 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:

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,938,072
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540
000-0330-017	Ejercicio 2022	653,333

## **INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Junio 2023 han sido registrados en su totalidad y el soporte contable y fiscal se encuentra en sus respectivos archivos dentro de la oficina de la AC.

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

En la asamblea del 29 de febrero del 2020 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$550 a \$600 otorgando un descuento del 10% a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes.

En el mes de 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.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## ACTIVIDADES

1. Con la plataforma digital Frakcio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar gestiones de cobranza, así como la integración de expedientes de cada colono. Mejorar los servicios de comunicación e información de la A.C. con los colonos.
2. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.
3. Se les dio mantenimiento de pintura a todos los machuelos del fraccionamiento.
4. En el mes de febrero se realizó el trabajo de pintura en machuelos de las calles por un importe de \$68,139.97. Así mismo se realizaron los trabajos de bacheo por un importe de \$366,232.14.
5. Durante el periodo de junio se liquidaron uniformes para el personal de administración, jardinería y vigilancia el cual se integra de la siguiente forma:

Departamento	Importe
Uniformes administración	4,174.05
Uniformes jardinería	37,432.98
Uniformes seguridad	47,788.94
	89,395.97
<b>Total pagado</b>	<b>89,395.97</b>

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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