



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Julio del 2023

Cifras en pesos

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	6,471	Proveedores	400
Bancos ( Nota 2 )	3,547,882	Impuestos Por Pagar ( Nota 6 )	135,306
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,779,076	Cuotas Por Adelantado ( Nota 7 )	2,514,213
Anticipo a proveedores	1,891	Sueldos por Pagar ( Nota 8 )	51,922
Impuestos a Favor ( Nota 4 )	48,426	Depósitos no Identificados	561,769
Funcionarios y Empleados	12,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	8,396,246	<i>Total CIRCULANTE</i>	3,263,610
 <i>FIJO ( Nota 5 )</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-42,068		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-40,281		
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	-97,793	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	3,263,610
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-291,650	<b>CAPITAL</b>	
Otros Activos Fijos	2,264,128	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-724,602	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>	2,824,098	<i>Total PATRIMONIO</i>	8,686,222
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-729,488
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	7,956,734
		<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	11,220,344
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	11,220,344		

  
 C. Rosa Esther López Campuzano  
 Tesorera  
 Consejo Directivo

  
 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 Julio 2023 Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 6,978,200.00	\$ 7,433,300.21	-\$ 455,100.21	-7%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	8,160.00	53,260.02	58,800.00	-5,539.98	-10%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	3,161.30	48,015.51	20,030.78	27,984.73	58%
Descto y/o Bonif Cuotas	-146,616.00	-1,485,798.49	-817,162.50	-668,635.99	45%
<b>Total Ingresos</b>	<b>926,605.30</b>	<b>5,593,770.93</b>	<b>6,694,968.49</b>	<b>-1,101,197.56</b>	<b>186%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 34,301.65	\$ 319,749.28	\$ 323,419.86	-\$ 3,670.58	-1%
Salarios e Indirectos Vigilancia	214,780.87	1,416,567.24	1,481,582.67	-65,015.43	-5%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	52,416.34	218,066.98	-165,650.64	-316%
Salarios e Indirectos Jardinería	261,582.33	1,815,464.17	2,255,222.33	-439,758.16	-24%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,430.36	83,275.88	77,169.15	6,106.73	7%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 522,095.21</b>	<b>\$ 3,687,472.91</b>	<b>\$ 4,355,460.99</b>	<b>-\$ 667,988.08</b>	<b>-339%</b>
Gastos Oficina	\$ 101,431.51	\$ 715,033.71	\$ 747,218.62	-\$ 32,184.91	-5%
Consumos y Pagos Generales	16,226.38	435,755.66	109,767.92	325,987.74	75%
Gastos de Mantenimiento	70,806.17	847,143.80	822,907.85	24,235.95	3%
Gastos de Jardinería	59,360.54	322,878.10	340,609.09	-17,730.99	-5%
Gastos de Seguridad	12,607.60	251,281.90	247,172.23	4,109.67	2%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 782,527.41</b>	<b>\$ 6,259,566.08</b>	<b>\$ 6,623,136.70</b>	<b>-\$ 363,570.62</b>	<b>69%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,666.57	63,558.60	44,119.90	19,438.70	2%
Otros Gastos	5.98	134.07	-	134.07	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>5.98</b>	<b>134.07</b>	<b>-</b>	<b>134.07</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>\$ 786,199.96</b>	<b>\$ 6,323,258.75</b>	<b>\$ 6,667,256.60</b>	<b>-\$ 343,997.85</b>	<b>113%</b>
<b>Remanente</b>	<b>140,405.34</b>	<b>-729,487.82</b>	<b>27,711.89</b>	<b>-757,199.71</b>	<b>-13%</b>

  
C. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

  
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 Julio de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	115%	6,978,200.00	125%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	8,160.00	1%	53,260.02	1%
Otros Ingresos	3,161.30	0%	48,015.51	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-146,616.00	6%	-1,485,798.49	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>926,605.30</b>	<b>100%</b>	<b>5,593,770.93</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	34,301.65	4%	319,749.28	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	214,780.87	23%	1,416,567.24	25%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	52,416.34	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	261,582.33	28%	1,815,464.17	32%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,430.36	1%	83,275.88	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>522,095.21</b>	<b>57.92%</b>	<b>3,687,472.91</b>	<b>66%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	1,032.50	0.11%	6,423.00	0.11%
Teléfono	1,878.27	0.20%	12,086.34	0.22%
Honorarios Contables	24,724.67	2.67%	173,072.69	3.09%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	934.00	0.10%	11,656.87	0.21%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.81%	52,780.00	0.94%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	17,210.80	1.86%	36,899.33	0.66%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	1.29%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	2,858.35	0.31%	16,689.06	0.30%
Publicidad	626.40	0.07%	6,327.98	0.11%
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	0.08%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.08%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.28%	17,872.19	0.32%
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	2,954.62	0.32%	11,277.48	0.20%
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	0.05%
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	0.01%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.61%	234,043.11	4.18%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	4,174.05	0.07%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,728.00	0.12%
Aplicación móvil	5,684.00	0.61%	39,788.00	0.71%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>101,431.51</b>	<b>11%</b>	<b>715,033.71</b>	<b>13%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Consumos y Pagos Generales</b>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.05%
Electricidad	0.00	0.00%	31,439.85	0.56%
Fumigación áreas comunes	14,062.65	1.52%	19,472.65	0.35%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	1,528.73	0.16%	14,298.73	0.26%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	635.00	0.07%	1,267.29	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>16,226.38</b>	<b>1.75%</b>	<b>69,523.52</b>	<b>1.24%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</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	11,900.70	1%	29,789.06	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,281.40	4%	536,401.40	10%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	1,204.24	0%	1,674.04	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	7%
Refacciones camioneta / Motocicletas	8,816.00	1%	32,182.57	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	27,886.81	0%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	9,620.00	1%	56,548.58	1%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>70,806.17</b>	<b>8%</b>	<b>1,213,375.94</b>	<b>22%</b>
<b>Gastos de Jardinería</b>				
Gasolina Jardinería	12,669.72	1.37%	55,569.72	0.99%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	14,762.80	1.59%	61,812.20	1.11%
Artículos y Accesorios para Jardinería	17,611.31	1.90%	96,545.82	1.73%
Uniformes Jardinería	1,044.00	0.11%	44,787.38	0.80%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	690.00	0.07%	12,965.00	0.23%
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	7,350.00	0.79%	15,742.00	0.28%
Agua y alimentos	1,972.00	0.21%	12,631.01	0.23%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.35%	22,824.97	0.41%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>59,360.54</b>	<b>6%</b>	<b>322,878.10</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	0.12%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	6,552.01	0.12%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.09%	5,996.04	0.11%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	49,663.50	0.89%
Agua y Alimentos Seguridad	2,046.00	0.22%	6,920.58	0.12%
Gasolina Seguridad	5,244.88	0.57%	31,644.88	0.57%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.01%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	70,745.24	1.26%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	62,000.40	1.11%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	4,500.00	0.49%	10,505.72	0.19%
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>12,607.60</b>	<b>1%</b>	<b>251,281.90</b>	<b>4%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	3,666.57	0%	63,558.60	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>3,666.57</b>	<b>0%</b>	<b>63,558.60</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	5.98	0%	134.07	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>5.98</b>	<b>0%</b>	<b>134.07</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>786,199.96</b>	<b>85%</b>	<b>6,323,258.75</b>	<b>113%</b>
<b>Remanente</b>	<b>140,405.34</b>	<b>15%</b>	<b>-729,487.82</b>	<b>-13%</b>

  
C. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

  
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 Julio 2023

Concepto	Julio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	701,238	1,061,900	-360,662	-34%	8,650,363	7,433,300	1,217,063	16%
Tarjetas de acceso	8,160	8,400	-240	-3%	53,260	58,800	-5,540	-9%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%
Otros Ingresos (Folios)	3,161	5,008	-1,846	-100%	48,016	20,031	27,985	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-146,616	-116,738	-29,879	26%	-1,485,798	-817,163	-668,636	82%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>565,943</b>	<b>958,570</b>	<b>-392,627</b>	<b>-211%</b>	<b>7,265,934</b>	<b>6,694,968</b>	<b>570,966</b>	<b>-111%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	34,302	46,203	-11,901	-26%	319,749	323,420	-3,671	-1%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	214,781	211,655	3,126	1%	1,416,567	1,481,583	-65,015	-4%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	52,416	218,067	-165,651	-76%
Sueldos e Indirectos Jardinería	261,582	322,175	-60,592	-19%	1,815,464	2,255,222	-439,758	-19%
Sueldos e Indirectos Limpieza	11,430	11,024	406	4%	83,276	77,169	6,107	8%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>522,095</b>	<b>622,209</b>	<b>-100,114</b>	<b>-139%</b>	<b>3,687,473</b>	<b>4,355,461</b>	<b>-667,988</b>	<b>-93%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	18,243	6,250	11,993	192%	43,322	43,750	-428	-1%
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	234,043	238,304	-4,261	-2%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	173,073	173,073	0	0%
Honorarios Jurídicos	7,540	8,143	-603	-7%	52,780	57,002	-4,222	-7%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	11,876	-10,131	-85%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	37,688	34,220	91%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	6,728	8,781	-2,053	-23%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,858	1,926	933	48%	16,689	13,481	3,208	24%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	4,515	5,896	-1,381	-23%	31,387	41,274	-9,887	-24%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,562	7,869	-307	-4%	54,601	55,085	-484	-1%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	40,833	-40,833	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,724	-1,171	-31%	28,756	26,071	2,685	10%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>101,432</b>	<b>106,746</b>	<b>-5,314</b>	<b>-228%</b>	<b>715,033</b>	<b>747,219</b>	<b>-32,185</b>	<b>-119%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua		9,907	-9,907	-100%	34,485	69,347	-34,862	-50%
Fumigación de áreas comunes	14,063	2,143	11,920	556%	19,473	15,002	4,471	30%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,164	3,631	-1,468	-40%	15,566	25,419	-9,853	-39%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>16,226</b>	<b>15,681</b>	<b>545</b>	<b>416%</b>	<b>69,524</b>	<b>109,768</b>	<b>-40,244</b>	<b>-59%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	13,105	28,632	-15,527	-54%	193,375	200,422	-7,046	-4%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	204,527	161,705	79%
Mantenimiento alumbrado público	9,620	7,500	2,120	28%	56,549	52,500	4,049	8%
Recolección de basura/ productos de limpieza	35,281	41,167	-5,886	-14%	536,401	288,171	248,230	86%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	8,816	6,898	1,918	28%	32,183	48,286	-16,103	-33%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	27,887	29,002	-1,115	-4%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>70,806</b>	<b>116,972</b>	<b>-46,166</b>	<b>-116%</b>	<b>1,212,627</b>	<b>822,908</b>	<b>389,719</b>	<b>132%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	20,020	10,597	9,423	89%	71,312	74,179	-2,867	-4%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	32,374	22,265	10,109	45%	158,358	155,853	2,505	2%
Uniformes / equipo de trabajo	1,044	3,890	-2,846	-73%	44,787	27,230	17,557	64%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,662	5,467	-2,805	-51%	25,596	38,270	-12,674	-33%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	21,339	-21,339	-100%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	22,825	23,738	-913	-4%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>59,361</b>	<b>48,658</b>	<b>10,702</b>	<b>-94%</b>	<b>322,878</b>	<b>340,609</b>	<b>-17,731</b>	<b>-75%</b>



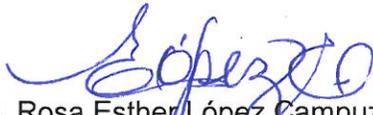
# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Julio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	6,969	24,594	-17,625	-72%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	4,500	2,575	1,925	75%	17,058	18,028	-970	-5%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	2,863	5,485	-2,622	-48%	62,580	38,394	24,186	63%
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	62,000	46,667	15,334	33%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	5,245	7,024	-1,779	-25%	32,679	49,167	-16,488	-34%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	70,745	20,740	50,005	241%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	49,583	-49,583	-100%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>12,608</b>	<b>35,310</b>	<b>-22,703</b>	<b>-398%</b>	<b>252,031</b>	<b>247,172</b>	<b>4,859</b>	<b>126%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	3,667	6,303	-2,636	-42%	63,559	44,120	19,439	44%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	6	0	6	100%	135	0	135	100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>786,200</b>	<b>951,879</b>	<b>-165,679</b>	<b>-502%</b>	<b>6,323,259</b>	<b>6,667,257</b>	<b>-343,998</b>	<b>57%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>-220,256</b>	<b>6,691</b>	<b>-226,948</b>	<b>3</b>	<b>942,675</b>	<b>27,712</b>	<b>914,963</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	0	6,250	-6,250	-100%	79,168	43,750	35,418	81%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	6,667	-6,667	-100%	77,400	46,667	30,733	66%
16 Cámaras de videovigilancia	0	20,833	-20,833	-100%	247,659	145,833	101,825	70%
4 Motobomba autocebante/baterías/mangueras	4,730	10,833	-6,104	-177%	306,194	75,833	230,360	304%
2 Sopladoras Stihl	0	-	0	100%	27,598	0	27,598	100%
Paneles Solares en oficina	0	7,083	-7,083	-100%	-	49,583	-49,583	-100%
<b>Total Actividades de Inversión</b>								
<b>Remanente Estimado</b>	<b>-224,986</b>	<b>-44,975</b>	<b>-180,011</b>	<b>7</b>	<b>196,757</b>	<b>-333,955</b>	<b>530,712</b>	<b>-8</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.

Actividades de inversión: en el mes de julio se hizo la corrección en la columna de presupuesto del mes, así como del acumulado.

  
C. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

  
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 Julio de 2023 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,851,355.37
<b>Ingresos</b>		
Bancomer Cta 4241	330,024.15	
Banorte Cta 1202	192,700.36	
Depositos No identificados	43,218.98	
<b>Total Ingresos</b>	<b>565,943.49</b>	
<b>Disponible</b>		<b>4,417,298.86</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	17,210.80	
Recolección de basura	35,150.15	
Préstamo empleados	6,000.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	3,660.54	
2% Nomina	13,669.59	
Teléfono Oficina	1,878.00	
Nomina 1era Qna	183,059.40	
Nomina 2da Qna	207,821.40	
Imss	151,609.87	
Fonacot	6,532.01	
Gasolina Jardinería	12,669.72	
Gasolina administración	2,438.82	
Gasolina seguridad	5,244.88	
Gasolina mantenimiento	1,204.24	
Fondo fijo caja	8,849.74	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	1,528.73	
Reparaciones generales	13,008.89	
Mantenimiento Equipo de jardinería	14,192.80	
Papelería	1,032.50	
Papelería y accesorios seguridad	4,500.00	
Reforesación/repación de pasto	7,350.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	13,689.10	
Retenciones Federales	49,237.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	17,409.01	
Agua y Alimentos administración	2,459.00	
Publicidad	626.40	
Mantenimiento alumbrado	9,620.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	8,266.16	
Parque para mascotas	405.00	
Activo fijo	4,729.60	
Aplicación movil	5,684.00	
<b>Total Egresos</b>	<b>869,417.07</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>3,547,881.79</u></b>

  
C. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

  
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 Julio 2023

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	565,943
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-390,881
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-253,505
Pago de impuestos		-221,371
Dev. Depósitos erróneos		0
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-299,813</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** **\$ -299,813**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-3,661
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-3,661</b>

Aumento o disminución de efectivo -303,474

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 3,851,355

**Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)** **\$ 3,547,882**

  
C. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

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

## **Notas a los estados financieros al 31 de Julio 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 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 relaciones 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 31 de Julio de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>3,554,352.73</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,470.94
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,072,226.85
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	2,439,308.28

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de julio del 2023 fue de **\$561,768.86** 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 julio es de **\$1'040,140.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 31 de Julio 2023</b>	<b>3,554,353</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Julio 2023</b>	<b>2,514,213</b>
<b>Total disponible al 31 de Julio 2023</b>	<b>1,040,140</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de julio 2023 es de \$ 4'779,076.00.

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>No. Casas</b>	<b>\$4,779,076</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	61	789,350	16.52%
103-0007-000	Poseidón	31	357,534	7.48%
103-0013-000	Afrodita	25	275,750	5.77%
103-0015-000	Ceres	21	241,650	5.06%
103-0020-000	Hades	13	222,300	4.65%
103-0030-000	Hydros	18	184,850	3.87%
103-0022-000	Ares	16	170,630	3.57%
103-0017-000	Hermes	24	153,695	3.22%
103-0003-000	Diana	11	148,900	3.12%
103-0028-000	Atlas	13	144,650	3.03%
103-0024-000	Prometeo	15	139,900	2.93%
103-0025-000	Vulcano	13	128,230	2.68%
103-0005-000	Apolo	20	126,450	2.65%
103-0031-000	Minerva	8	124,450	2.60%
103-0006-000	Hera	17	113,750	2.38%
103-0012-000	Cronos	19	110,630	2.31%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0016-000	Venus	17	107,530	2.25%
103-0011-000	Clío	6	99,650	2.09%
103-0050-000	Perses	26	85,062	1.78%
103-0039-000	Erato	10	84,750	1.77%
103-0034-000	Morfeo	9	84,650	1.77%
103-0023-000	Mercurio	10	76,550	1.60%
103-0001-000	Olimpo	11	68,540	1.43%
103-0009-000	Dione	14	63,580	1.33%
103-0002-000	Neptuno	11	63,440	1.33%
103-0040-000	Arión	6	61,490	1.29%
103-0027-000	Vulcano 3	7	60,950	1.28%
103-0004-000	Acrópolis	9	59,300	1.24%
103-0018-000	Eros	11	58,050	1.21%
103-0021-000	Musa	12	58,015	1.21%
103-0014-000	Lares	8	57,400	1.20%
103-0029-000	Glauco	9	54,980	1.15%
103-0035-000	Arque	17	49,170	1.03%
103-0036-000	Arque 3	6	48,150	1.01%
103-0037-000	Nereo	8	39,040	0.82%
103-0008-000	Titan	9	23,810	0.50%
103-0032-000	Zeus	5	19,350	0.40%
103-0019-000	Heracles	4	13,250	0.28%
103-0038-000	Urania	3	9,650	0.20%
103-0033-000	Baco y Urania	0	0	0.00%

## 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>48,426</b>
110-0000-001	Subsidio al Empleo	445
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
31/Jul/2023	Complemento de mangueras para motobombas	4,729.00

### NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	135,306.06
202-0100-000	ISR por Salarios	48,626.69
202-0101-000	IMSS	44,903.69
202-0102-000	INFONAVIT	0.00
202-0103-000	SAR	0.00
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,131.98
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0105-100	ISR RESICO	170.59
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,682.86



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

202-0107-000	Ret INFONAVIT	11,908.50
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 julio 2023 es de **\$2'514,212.63** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,514,212.63	100%
203-0010-000	Atenea	179,185.00	7.13%
203-0006-000	Hera	121,250.00	4.82%
203-0002-000	Neptuno	119,825.00	4.77%
203-0007-000	Poseidón	115,070.00	4.58%
203-0009-000	Dione	113,080.00	4.50%
203-0050-000	Perses	112,240.00	4.46%
203-0015-000	Ceres	111,730.00	4.44%
203-0017-000	Hermes	109,050.00	4.34%
203-0005-000	Apolo	103,350.63	4.11%
203-0003-000	Diana	97,450.00	3.88%
203-0013-000	Afrodita	89,520.00	3.56%
203-0012-000	Cronos	77,850.00	3.10%
203-0008-000	Titan	76,940.00	3.06%
203-0023-000	Mercurio	75,660.00	3.01%
203-0021-000	Musa	75,170.00	2.99%
203-0020-000	Hades	70,400.00	2.80%
203-0001-000	Olimpo	64,330.00	2.56%
203-0004-000	Acrópolis	60,957.00	2.42%
203-0035-000	Arque	55,200.00	2.20%
203-0022-000	Ares	49,700.00	1.98%
203-0029-000	Glauco	49,150.00	1.95%
203-0027-000	Vulcano 3	44,250.00	1.76%
203-0025-000	Vulcano	43,730.00	1.74%
203-0034-000	Morfeo	43,650.00	1.74%
203-0028-000	Atlas	43,200.00	1.72%
203-0024-000	Prometeo	40,600.00	1.61%
203-0016-000	Venus	39,500.00	1.57%
203-0036-000	Arque 3	37,800.00	1.50%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0014-000	Lares	36,800.00	1.46%
203-0018-000	Eros	36,300.00	1.44%
203-0040-000	Arion	34,910.00	1.39%
203-0038-000	Urania	30,500.00	1.21%
203-0011-000	Clío	28,100.00	1.12%
203-0031-000	Minerva	27,215.00	1.08%
203-0030-000	Hydros	27,000.00	1.07%
203-0037-000	Nereo	19,500.00	0.78%
203-0032-000	Zeus	18,550.00	0.74%
203-0039-000	Erato	15,500.00	0.62%
203-0019-000	Heracles	11,000.00	0.44%
203-0033-000	Baco y Urania	9,000.00	0.36%

## 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 31 de Julio 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.



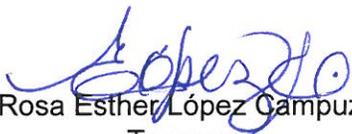
# LAS CEIBAS

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. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

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