



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2022

ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Agosto 2022	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2022	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2022	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2022 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2022	10
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2022.....	11



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera al 31 de Agosto del 2022

Cifras en pesos

<i>A C T I V O</i>		<i>P A S I V O</i>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	10,000	Impuestos Por Pagar (Nota 7)	197,462
Bancos (Nota 2)	4,188,769	Cuotas Por Adelantado (Nota 8)	1,873,607
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	5,082,125	Sueldos por Pagar (Nota 9)	52,012
Anticipo a Proveedores (Nota 4)	64,880	Depósitos no Identificados	861,962
Impuestos a Favor (Nota 5)	48,150		
Funcionarios y Empleados	17,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	9,411,424	<i>Total CIRCULANTE</i>	2,985,043
<i>FIJO (Nota 6)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-26,111		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-36,773		
Eq. de Transporte	415,575	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-400,577		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-89,173		
Mob. y E. de Trabajo	552,426	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	2,985,043
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-255,781		
Otros Activos Fijos	1,625,689	<i>C A P I T A L</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-680,780	<i>PATRIMONIO</i>	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 10)	400,000
<i>Total FIJO</i>	2,138,865	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 11)	7,284,739
<i>DIFERIDO</i>		<i>Total PATRIMONIO</i>	8,032,889
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	532,358
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	8,565,246
		<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	11,550,289
<i>SUMA DEL ACTIVO*</i>	11,550,289		

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 31 de Agosto 2022**
Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado		Variación	
		Real	Presupuesto	\$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 7,281,600.00	\$ 7,281,600.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	73.97	407.79	0.00	407.79	100%
Ingresos por Tarjetas	11,400.00	83,040.00	56,000.00	27,040.00	33%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	4,952.96	34,441.39	0.00	34,441.39	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-68,500.00	-1,066,141.69	-660,000.00	-406,141.69	38%
Total Ingresos	858,126.93	6,333,347.49	6,677,600.00	-344,252.51	271%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 39,617.36	\$ 265,170.49	\$ 328,344.00	-\$ 63,173.51	-24%
Salarios e Indirectos Vigilancia	184,758.90	1,357,931.43	1,489,686.00	-131,754.57	-10%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	20,049.41	117,502.78	226,666.67	-109,163.89	-93%
Salarios e Indirectos Jardinería	263,787.52	1,911,206.91	2,280,610.67	-369,403.76	-19%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,725.03	78,042.49	75,948.00	2,094.49	3%
Total Salarios e Indirectos	\$ 519,938.22	\$ 3,729,854.10	\$ 4,401,255.33	-\$ 671,401.23	-143%
Gastos Oficina	\$ 71,947.20	\$ 687,197.62	\$ 818,100.00	-\$ 130,902.38	-19%
Consumos y Pagos Generales	37,300.97	222,852.44	97,987.33	124,865.11	56%
Gastos de Mantenimiento	65,591.76	491,045.11	634,075.08	-143,029.97	-29%
Gastos de Jardinería	56,420.87	325,025.84	442,086.00	-117,060.16	-36%
Gastos de Seguridad	55,116.11	296,119.47	242,750.00	53,369.47	18%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 806,315.13	\$ 5,752,094.58	\$ 6,636,253.75	-\$ 884,159.17	-10%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	5,234.80	48,729.11	43,333.33	5,395.78	2%
Otros Gastos	85.43	166.11	-	166.11	0%
Total Otros Gastos	85.43	166.11	-	166.11	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 811,635.36	\$ 5,800,989.80	\$ 6,679,587.08	-\$ 878,597.28	92%
Remanente	46,491.57	532,357.69	-1,987.08	534,344.77	8%



C. German Federico Martínez Flores
Administrador



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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	106%	7,281,600.00	115%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	73.97	0%	407.79	0%
Ingresos por Tarjetas	11,400.00	1%	83,040.00	1%
Otros Ingresos	4,952.96	1%	34,441.39	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-68,500.00	6%	-1,066,141.69	34%
Total Ingresos	858,126.93	100%	6,333,347.49	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	39,617.36	5%	265,170.49	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	184,758.90	22%	1,357,931.43	21%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	20,049.41	2%	117,502.78	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	263,787.52	31%	1,911,206.91	30%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,725.03	1%	78,042.49	1%
Total Salarios e Indirectos	519,938.22	57.92%	3,729,854.10	59%
Gastos Oficina				
Papelería	159.00	0.02%	13,792.05	0.22%
Teléfono	1,818.27	0.21%	14,510.04	0.23%
Honorarios Contables	0.00	0.00%	123,943.06	1.96%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	929.00	0.01%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.88%	60,320.00	0.95%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	14,350.00	1.67%	36,541.59	0.58%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,304.40	0.51%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	1,835.10	0.21%	12,269.73	0.19%
Publicidad	440.80	0.05%	20,780.60	0.33%
Viaticos	0.00	0.00%	1,894.77	0.03%
Recargos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	623.30	0.01%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.30%	20,425.36	0.32%
Adomos 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%	1,864.60	0.03%
Multas y gastos de ejecución IMSS	2,624.13	0.31%	2,624.13	0.04%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	2,726.50	0.04%
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%	7,486.00	0.12%
Predial	0.00	0.00%	1,622.72	0.03%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	1,276.00	0.02%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.90%	274,782.40	4.34%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	4,081.37	0.06%
Reparación de daños por serv a colonos	1,972.00	0.23%	10,640.00	0.17%
Aplicación móvil	5,220.00	0.61%	41,760.00	0.66%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Oficina	71,947.20	8%	687,197.62	11%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Consumos y Pagos Generales				
Agua		0.00%	3,438.28	0.05%
Electricidad	27,980.97	3.26%	60,212.25	0.95%
Fumigación áreas comunes	1,075.00	0.13%	11,087.28	0.18%
No Deducibles		0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso		0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,640.00	0.31%	16,949.00	0.27%
Activos fijos menores		0.00%	4,134.01	0.07%
Bacheo de calles		0.00%	119,861.62	1.89%
Mantenimiento área de mascotas	5,605.00	0.65%	7,170.00	0.11%
Total Consumos y Pagos Generales	37,300.97	4.35%	222,852.44	3.52%
Gastos de Mantenimiento				
Pintura	1,160.00	0%	54,995.79	1%
Ferretería	171.50	0%	3,533.50	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	7,717.50	1%	32,585.56	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	38,953.24	5%	287,528.42	5%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	2,317.68	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	13,605.69	2%	52,336.06	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	31,870.64	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	19,696.00	0%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	6,181.46	0%
Total Gastos de Mantenimiento	65,591.76	8%	491,045.11	8%
Gastos de Jardinería				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.91%	66,300.00	1.05%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	15,232.65	1.78%	45,402.03	0.72%
Artículos y Accesorios para Jardinería	19,834.02	2.31%	122,941.20	1.94%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	34,068.44	0.54%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	6,015.01	0.70%	6,015.01	0.09%
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	1,800.00	0.21%	13,000.00	0.21%
Agua y alimentos	2,478.48	0.29%	11,213.48	0.18%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.38%	26,085.68	0.41%
Total Gastos de Jardinería	56,420.87	7%	325,025.84	5%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	5,186.14	0.60%	18,864.42	0.30%
Accesorios para Seguridad	4,160.53	0.48%	23,909.47	0.38%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	652.95	0.01%
Teléfono	786.72	0.09%	6,293.76	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	33,804.56	0.53%
Agua y Alimentos Seguridad	450.00	0.05%	6,002.33	0.09%
Gasolina Seguridad	15,100.00	1.76%	48,100.00	0.76%
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	20,880.00	2.43%	90,636.60	1.43%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	800.01	0.09%	5,833.70	0.09%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.90%	62,021.68	0.98%
Total Gastos de Seguridad	55,116.11	6%	296,119.47	5%
<u>Gastos Extraordinarios</u>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos Extraordinario	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	5,234.80	1%	48,729.11	1%
Total Gastos Financieros	5,234.80	1%	48,729.11	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	85.43	0%	166.11	0%
Total Otros Gastos	85.43	0%	166.11	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	811,635.36	95%	5,800,989.80	92%
Remanente	46,491.57	5%	532,357.69	8%

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades Comparativo Real vs Presupuesto aprobado Del 01 de Enero al 31 de Agosto 2022

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	7,281,600	7,281,600	0	0%
Tarjetas de acceso	11,400	7,000	4,400	63%	83,040	56,000	27,040	48%
Ingresos Varios	74	0	74	-100%	408	0	408	-100%
Otros Ingresos	4,953	0	4,953	-100%	34,441	0	34,441	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-68,500	-82,500	14,000	-17%	-1,066,142	-660,000	-406,142	62%
Total Ingresos Estimados	858,127	834,700	23,427	-154%	6,333,347	6,677,600	-344,253	-90%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	39,617	41,043	-1,426	-3%	265,170	328,344	-63,174	-19%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	184,759	186,211	-1,452	-1%	1,357,931	1,489,686	-131,755	-9%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	20,049	28,333	-8,284	-29%	117,503	226,667	-109,164	-48%
Sueldos e Indirectos Jardinería	263,788	285,076	-21,289	-7%	1,911,207	2,280,611	-369,404	-16%
Sueldos e Indirectos Limpieza	11,725	9,494	2,232	24%	78,042	75,948	2,094	3%
Total Sueldos y Salarios	519,938	550,157	-30,219	-17%	3,729,854	4,401,255	-671,401	-90%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	14,509	5,757	8,752	152%	50,334	46,056	4,278	9%
Honorarios Profesionales	33,435	37,087	-3,652	-10%	274,782	296,696	-21,914	-7%
Honorarios contables	0	24,724	-24,724	-100%	123,943	197,792	-73,849	-37%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	60,320	60,320	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	2,525	-2,525	-100%	929	20,202	-19,273	-95%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	3,375	-3,375	-100%	32,304	27,000	5,304	20%
Reparación daños por servicios a colonos	1,972	1,250	722	58%	10,640	10,000	640	6%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,835	2,204	-369	-17%	12,966	17,631	-4,666	-26%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	3,065	2,967	98	3%	31,869	23,733	8,135	34%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,038	7,083	-45	-1%	58,997	56,667	2,330	4%
Posada / adornos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	33,333	-33,333	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,584	-1,030	-29%	30,114	28,669	1,445	5%
Total Gasto de Oficina	71,947	102,263	-30,315	-243%	687,198	818,100	-130,902	-188%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	27,981	7,108	20,873	294%	63,651	56,867	6,784	12%
Fumigación de áreas comunes	1,075	2,748	-1,673	-61%	11,087	21,983	-10,895	-50%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	8,245	2,392	5,853	245%	28,253	19,138	9,115	48%
Total consumo y pagos generales	37,301	12,248	25,053	477%	102,991	97,987	5,003	10%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	9,049	14,337	-5,288	-37%	97,296	114,693	-17,397	-15%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	14,337	-14,337	-100%	119,862	102,207	17,655	17%
Mantenimiento alumbrado público	0	4,167	-4,167	-100%	19,696	33,333	-13,637	-41%
Recolección de basura/ productos de limpieza	38,953	35,511	3,443	10%	287,528	284,085	3,443	1%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	13,606	5,820	7,785	134%	52,336	46,563	5,773	12%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-40%	31,871	53,193	-21,322	-40%
Total Gastos de Mantenimiento	65,592	80,820	-15,228	-134%	608,589	634,075	-25,486	-65%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	9,600	11,734	-2,134	-18%	79,300	93,871	-14,571	-16%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	35,067	22,380	12,687	57%	168,343	179,041	-10,697	-6%
Uniformes / equipo de trabajo	0	5,302	-5,302	-100%	34,068	42,417	-8,348	-20%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	8,493	9,360	-867	-9%	17,228	74,880	-57,652	-77%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	24,387	-24,387	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	26,086	27,491	-1,405	-5%
Total Gastos de Jardinería	56,421	55,261	1,160	-176%	325,026	442,086	-117,060	-223%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	5,186	2,133	3,053	143%	35,061	17,067	17,994	105%
Papelaría / Accesorios / Sist de vigilancia	4,961	2,476	2,485	100%	14,200	19,808	-5,608	-28%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,237	4,695	-3,458	-74%	46,101	37,558	8,543	23%
Tarjetas de acceso	20,880	3,875	17,005	439%	90,637	31,000	59,637	192%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	15,100	6,738	8,363	124%	50,418	53,900	-3,482	-6%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	23,703	-23,703	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	62,022	59,714	2,308	4%
Total Gastos de Vigilancia	55,116	30,344	24,772	637%	298,437	242,750	55,687	190%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	5,235	5,417	-182	-3%	48,730	43,333	5,397	12%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	85	0	85	100%	165	0	165	100%
Total Gastos de Operaciones	811,635	836,509	-24,874	641%	5,800,990	6,679,587	-878,597	-254%
Remanente antes de Inversiones	46,492	-1,809	48,301	-8	532,357	-1,987	534,344	2
Remanente Estimado	46,492	-1,809	48,301	-795%	532,357	-1,987	534,344	164%

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2022 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,473,576.64
Ingresos		
Intereses Ganados	73.97	
Bancomer Cta 4241	248,601.34	
Banorte Cta 1202	141,290.55	
Depositos No identificados	126,590.07	
Total Ingresos	516,555.93	
Disponible		4,990,132.57
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	14,350.00	
Recolección de basura	38,953.24	
Préstamo empleados	15,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	0.82	
Energía Eléctrica	21,181.00	
Mantenimiento Equipo de seguridad	5,186.14	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	5,231.80	
2% Nomina	11,897.29	
Teléfono Oficina	1,818.00	
Nomina 1era Qna	164,733.20	
Nomina 2da Qna	165,058.00	
Imss	40,662.29	
Fonacot	10,337.86	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina seguridad	15,100.00	
Fondo fijo caja	18,100.00	
Teléfono Seguridad	787.00	
Productos Limpieza Oficina	2,640.00	
Tarjetas de acceso	20,880.00	
Reparaciones generales	5,496.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	14,037.91	
Sistema de seguridad	7,624.99	
Reforesación/reparración de pasto	1,800.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	1,075.00	
Retenciones Federales	38,106.00	
Accesorios Jardinería	19,479.02	
Accesorios seguridad	5,558.76	
Agua y Alimentos administración	1,313.10	
Publicidad	440.80	
Agua y alimentos seguridad	466.48	
Quimicos y fertilizantes jardinería	6,015.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurid	13,388.68	
Anticipo a proveedores	5,200.00	
Parque para mascotas	4,885.00	
Activo fijo	24,000.01	
Aplicación movil	5,220.00	
Activos fijos cámaras de seguridad	30,000.00	
Total Egresos	801,363.39	
Saldo final		<u>4,188,769.18</u>

C. German Federigo Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo al 31 de Agosto 2022

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	516,482
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-344,791
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-350,336
Pago de impuestos		-101,004
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-279,650

Actividades de inversión

Intereses cobrados		74
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$	74

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

\$ -279,576

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-5,232
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-5,232

Aumento o disminución de efectivo -284,807

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 4,473,577

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

\$ 4,188,769


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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

Notas a los estados financieros al 31 de Agosto 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 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 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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Agosto de 2022, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	4,198,769.18
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	887,670.16
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	654.20
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,932.16
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	158.25
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,288,354.41

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de Agosto del 2022 fue de **\$861,962.04** 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 Agosto es de **\$2,325,163.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Agosto 2022	4,198,769
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Agosto 2022	1,873,607
Total disponible al 31 de Agosto 2022	2,325,163

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Agosto 2022 es de \$ 5'082,125.00.

A continuación, se presenta el detalle de cuentas por cobrar por calle:

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$5,082,125	100%
103-0010-000	Atenea	741,320	14.59%
103-0007-000	Poseidón	332,054	6.53%
103-0015-000	Ceres	278,790	5.49%
103-0013-000	Afrodita	271,850	5.35%
103-0020-000	Hades	227,650	4.48%
103-0003-000	Diana	212,490	4.18%
103-0006-000	Hera	170,950	3.36%
103-0030-000	Hydros	167,800	3.30%
103-0024-000	Prometeo	158,610	3.12%
103-0022-000	Ares	145,630	2.87%
103-0016-000	Venus	144,030	2.83%
103-0039-000	Erato	135,250	2.66%
103-0028-000	Atlas	134,500	2.65%
103-0005-000	Apolo	132,900	2.62%
103-0017-000	Hermes	125,430	2.47%
103-0050-000	Perses	124,662	2.45%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0031-000	Minerva	121,750	2.40%
103-0012-000	Cronos	119,950	2.36%
103-0025-000	Vulcano	111,500	2.19%
103-0034-000	Morfeo	95,690	1.88%
103-0009-000	Dione	92,980	1.83%
103-0011-000	Clío	87,150	1.71%
103-0023-000	Mercurio	85,750	1.69%
103-0002-000	Neptuno	82,860	1.63%
103-0027-000	Vulcano 3	80,600	1.59%
103-0021-000	Musa	79,205	1.56%
103-0004-000	Acrópolis	69,160	1.36%
103-0037-000	Nereo	66,640	1.31%
103-0001-000	Olimpo	63,770	1.25%
103-0029-000	Glauco	57,480	1.13%
103-0018-000	Eros	56,250	1.11%
103-0040-000	Arión	54,640	1.08%
103-0035-000	Arque	52,820	1.04%
103-0036-000	Arque 3	48,950	0.96%
103-0014-000	Lares	42,350	0.83%
103-0019-000	Heracles	35,300	0.69%
103-0008-000	Titan	31,430	0.62%
103-0038-000	Urania	20,800	0.41%
103-0032-000	Zeus	20,585	0.41%
103-0033-000	Baco y Urania	600	0.01%

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 31 de Agosto de 2022, el rubro anticipo a proveedores se integran de la siguiente manera:

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	64,880.29
109-0000-030	Eva María Sánchez Rivera	59,680.29
109-0000-037	Jose Francisco Avila Lozano	1,600.00
109-0000-258	Luis Figueroa Rodríguez	3,600.00

El importe de \$59,680.29 correspondiente a honorarios contables del mes de junio, julio y agosto, dichos importes serán considerados a su gasto correspondiente una vez se haya entregado la factura correspondiente. La cantidad de \$3,600.00 corresponde a una compra de cable para cerca eléctrica el cual ya se solicitó la factura.

Nota 5.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por \$155,805.13 pesos, se realizó el trámite de solicitud de devolución o en su caso acreditamiento y en el mes de octubre de 2019 el IMSS acreditó \$40,385.18 vs. El pago de



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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 devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aún está pendiente de devolución, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	48,150
110-0000-001	Subsidio al Empleo	173
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	402
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 31 de Agosto 2022 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	197,461.78
202-0100-000	ISR por Salarios	40,649.47
202-0101-000	IMSS	41,619.77
202-0102-000	INFONAVIT	28,035.18
202-0103-000	SAR	35,184.07
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	12,172.02
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	360.29
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	3,074.44
202-0107-000	Ret INFONAVIT	26,598.89
202-0108-000	Ret FONACOT	9,229.34
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31

NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de Agosto 2022 es de **\$1'873,606.63** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	1,873,606.63	100%
203-0010-000	Atenea	139,400.00	7.44%
203-0009-000	Dione	100,100.00	5.34%
203-0006-000	Hera	93,050.00	4.97%
203-0050-000	Perses	91,940.00	4.91%
203-0007-000	Poseidón	81,250.00	4.34%
203-0002-000	Neptuno	81,185.00	4.33%
203-0005-000	Apolo	78,751.53	4.20%
203-0017-000	Hermes	78,600.00	4.20%
203-0003-000	Diana	77,840.00	4.15%
203-0015-000	Ceres	72,710.00	3.88%
203-0013-000	Afrodita	61,250.00	3.27%
203-0008-000	Titan	60,070.00	3.21%
203-0023-000	Mercurio	59,410.10	3.17%
203-0012-000	Cronos	57,300.00	3.06%
203-0001-000	Olimpo	53,260.00	2.84%
203-0021-000	Musa	49,160.00	2.62%
203-0020-000	Hades	46,200.00	2.47%
203-0004-000	Acropolis	44,710.00	2.39%
203-0027-000	Vulcano 3	42,000.00	2.24%
203-0022-000	Ares	40,800.00	2.18%
203-0035-000	Arque	37,200.00	1.99%
203-0034-000	Morfeo	36,540.00	1.95%
203-0030-000	Hydros	30,600.00	1.63%
203-0029-000	Glauco	29,250.00	1.56%
203-0024-000	Prometeo	28,850.00	1.54%
203-0016-000	Venus	27,700.00	1.48%
203-0025-000	Vulcano	27,000.00	1.44%
203-0018-000	Eros	26,600.00	1.42%
203-0040-000	Arion	25,830.00	1.38%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0014-000	Lares	25,200.00	1.34%
203-0036-000	Arque 3	24,000.00	1.28%
203-0011-000	Clío	23,050.00	1.23%
203-0038-000	Urania	22,800.00	1.22%
203-0028-000	Atlas	21,850.00	1.17%
203-0031-000	Minerva	21,600.00	1.15%
203-0032-000	Zeus	19,200.00	1.02%
203-0037-000	Nereo	10,250.00	0.55%
203-0033-000	Baco y Urania	9,600.00	0.51%
203-0039-000	Erato	9,600.00	0.51%
203-0019-000	Heracles	7,900.00	0.42%

NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$52,012.20 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares.

NOTA 10 - FONDO DE RESERVA

Se hizo el registro del incremento de fondo de reserva aprobado en 2018, el cual se autorizó tomarlo de la cuenta de los depósitos no identificados de 2014, con un incremento de \$270,000.00 a \$400,000.00.

NOTA 11.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,284,739
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Agosto 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, junio y julio 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