

ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2023

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 30 de Septiembre del 2023

Cifras en pesos

A CT I V O		P A S I V O	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	5,306	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	136,631
Bancos (Nota 2)	2,901,608	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	1,554,122
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,562,362	Sueldos por Pagar (Nota 8)	57,644
Anticipo a proveedores	1,891	Depósitos no Identificados	557,370
Impuestos a Favor (Nota 4)	49,267		
Funcionarios y Empleados	17,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	7,537,934	<i>Total CIRCULANTE</i>	2,305,767
 <i>FIJO (Nota 5)</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-44,970		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-40,842		
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	-100,706	SUMA DEL PASIVO	2,305,767
Mob. y E. de Trabajo	629,826	 C A P I T A L	
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-297,342	<i>PATRIMONIO</i>	
Otros Activos Fijos	2,264,128	Patrimonio	348,150
Dep. A. Otros Activos Fijos	-765,450	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
Eq. Telefónico	1	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,938,072
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
<i>Total FIJO</i>	2,771,182	<i>Total PATRIMONIO</i>	8,686,222
 <i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-682,874
 <i>Total DIFERIDO</i>	0	SUMA DEL CAPITAL	8,003,348
 SUMA DEL ACTIVO	10,309,115	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	10,309,115


 C. Rosa Esther López Campuzano
 Teserera
 Consejo Directivo


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

**Estado de actividades por el periodo comprendido
del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2023
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 9,102,000.00	\$ 9,557,100.27	-\$ 455,100.27	-5%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	10,800.00	71,740.02	75,600.00	-3,859.98	-5%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	5,252.24	56,073.50	25,038.48	31,035.03	55%
Descto y/o Bonif Cuotas	-99,489.37	-1,769,472.86	-1,050,637.50	-718,835.36	41%
Total Ingresos	978,462.87	7,460,434.55	8,607,101.25	-1,146,666.70	186%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 34,433.31	\$ 394,741.33	\$ 415,825.54	-\$ 21,084.21	-5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	236,415.80	1,892,105.75	1,904,892.01	-12,786.26	-1%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	52,416.34	280,371.83	-227,955.49	-435%
Salarios e Indirectos Jardinería	255,182.41	2,376,887.29	2,899,571.57	-522,684.28	-22%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,911.68	108,392.19	99,217.48	9,174.71	8%
Total Salarios e Indirectos	\$ 536,943.20	\$ 4,824,542.90	\$ 5,599,878.41	-\$ 775,335.51	-454%
Gastos Oficina					
Consumos y Pagos Generales	\$ 98,978.29	\$ 945,991.24	\$ 960,709.65	-\$ 14,718.41	-2%
Gastos de Mantenimiento	3,609.65	463,897.95	141,130.18	322,767.77	70%
Gastos de Jardinería	94,435.61	1,084,407.84	1,056,851.55	27,556.29	3%
Gastos de Seguridad	35,216.01	399,513.80	437,925.98	-38,412.18	-10%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 856,690.61	\$ 8,072,607.80	\$ 8,514,288.64	-\$ 441,680.84	71%
Gastos Extraordinarios					
Gastos Financieros	-	-	-	-	0%
Otros Gastos	3,037.94	70,562.98	56,725.59	13,837.39	2%
	2.20	137.70	-	137.70	0%
Total Otros Gastos	2.20	137.70	-	137.70	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de validades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 859,730.75	\$ 8,143,308.48	\$ 8,571,014.23	-\$ 427,705.75	109%
Remanente	118,732.12	-682,873.93	36,087.01	-718,960.95	-9%


C. Rosa Esther Lopez 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 30 de Septiembre de 2023 Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	109%	9,102,000.00	122%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	10,800.00	1%	71,740.02	1%
Otros Ingresos	5,252.24	1%	56,073.50	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-99,489.37	6%	-1,769,472.86	34%
Total Ingresos	978,462.87	100%	7,460,434.55	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	34,433.31	4%	394,741.33	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	236,415.80	24%	1,892,105.75	25%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	52,416.34	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	255,182.41	26%	2,376,887.29	32%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,911.68	1%	108,392.19	1%
Total Salarios e Indirectos	536,943.20	57.92%	4,824,542.90	65%
Gastos Oficina				
Papelería	2,264.34	0.23%	8,687.34	0.12%
Teléfono	2,042.55	0.21%	19,161.16	0.26%
Honorarios Contables	24,724.67	2.53%	222,522.03	2.98%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	11,656.87	0.16%
Honorarios Jurídicos	5,800.00	0.59%	58,580.00	0.79%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,892.66	0.19%	41,035.43	0.55%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	0.96%
Agua y Alimentos	1,586.25	0.16%	20,467.31	0.27%
Publicidad	0.00	0.00%	7,350.98	0.10%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	943.57	0.01%
Accesorios Oficina	2,753.00	0.28%	6,968.00	0.09%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.06%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.39%	24,248.03	0.33%
Gasolina Administración	800.00	0.08%	14,560.38	0.20%
Hosting Web	0.00	0.00%	2,726.50	0.04%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	8,033.80	0.11%
Predial	0.00	0.00%	739.32	0.01%
Honorarios Profesionales	45,694.15	4.67%	356,637.13	4.78%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	5,284.17	0.07%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,728.00	0.09%
Aplicación movil	7,598.00	0.78%	53,070.00	0.71%
Total Gastos de Oficina	98,978.29	10%	945,991.24	13%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.04%
Electricidad	0.00	0.00%	49,197.41	0.66%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	24,797.73	0.33%
Artículos de limpieza	3,609.65	0.37%	19,358.38	0.26%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	1,267.29	0.02%
Total Consumos y Pagos Generales	3,609.65	0.37%	97,665.81	1.31%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	12,600.95	1%	174,513.29	2%
Reparaciones Generales	9,651.65	1%	95,015.19	1%
Recolección de Basura	59,957.52	6%	648,460.32	9%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	1,674.04	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	5%
Refacciones camioneta / Motocicletas	1,021.96	0%	64,373.25	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	10,969.19	1%	42,839.83	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	234.34	0%	56,782.92	1%
Total Gastos de Mantenimiento	94,435.61	10%	1,450,639.98	19%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.27	1.20%	82,869.99	1.11%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	1,078.00	0.11%	64,474.20	0.86%
Artículos y Accesorios para Jardinería	12,810.02	1.31%	121,735.92	1.63%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	44,787.38	0.60%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	12,965.00	0.17%
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	3,712.00	0.38%	3,712.00	0.05%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	22,237.00	0.30%
Agua y alimentos	1,757.50	0.18%	16,488.41	0.22%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.42%	30,243.90	0.41%
Total Gastos de Jardinería	35,216.01	4%	399,513.80	5%


Esp.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	2,398.86	0.25%	15,265.99	0.20%
Accesorios para Seguridad	12,689.01	1.30%	20,401.02	0.27%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.08%	7,629.48	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	49,663.50	0.67%
Agua y Alimentos Seguridad	752.60	0.08%	9,125.18	0.12%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.67%	44,381.88	0.59%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	70,745.24	0.95%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	38,000.00	3.88%	100,000.40	1.34%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	2,082.00	0.21%	12,587.72	0.17%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.47%	24,168.66	0.32%
Total Gastos de Seguridad	87,507.85	9%	354,254.07	5%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	3,037.94	0%	70,562.98	1%
Total Gastos Financieros	3,037.94	0%	70,562.98	1%
<u>Otros Gastos</u>				
Otros Gastos	2.20	0%	137.70	0%
Total Otros Gastos	2.20	0%	137.70	0%
<u>Proyectos</u>				
Proyectos	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	859,730.75	88%	8,143,308.48	109%
Remanente	118,732.12	12%	-682,873.93	-9%


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 30 de Septiembre 2023

Concepto	Septiembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	590,683	1,061,900	-471,217	-44%	10,029,384	9,557,100	472,284	5%
Tarjetas de acceso	10,800	8,400	2,400	29%	71,740	75,600	-3,860	-5%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%
Otros Ingresos (Folios)	5,252	0	5,252	-100%	56,074	25,038	31,035	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-99,489	-116,738	17,248	-15%	-1,769,473	-1,050,638	-718,835	68%
Total Ingresos Estimados	507,246	953,563	-446,317	-231%	8,387,819	8,607,101	-219,282	-132%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	34,433	46,203	-11,770	-25%	394,741	415,826	-21,084	-5%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	236,416	211,655	24,761	12%	1,892,106	1,904,892	-12,786	-1%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	52,416	280,372	-227,955	-81%
Sueldos e Indirectos Jardinería	255,182	322,175	-66,992	-21%	2,376,887	2,899,572	-522,684	-18%
Sueldos e Indirectos Limpieza	10,912	11,024	-112	-1%	108,392	99,217	9,175	9%
Total Sueldos y Salarios	536,943	622,209	-85,266	-136%	4,824,543	5,599,878	-775,336	-96%
Gastos de Oficina								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	4,157	6,250	-2,093	-33%	49,723	56,250	-6,527	-12%
Honorarios Profesionales	45,694	34,043	11,651	34%	356,637	306,391	50,246	16%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	222,522	222,522	0	0%
Honorarios Jurídicos	5,800	8,143	-2,343	-29%	58,580	73,289	-14,709	-20%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	15,269	-13,524	-89%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	48,457	23,452	48%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	6,728	11,290	-4,562	-40%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,586	1,926	-340	-18%	20,467	17,332	3,135	18%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	3,553	5,896	-2,343	-40%	39,556	53,067	-13,510	-25%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	9,641	7,869	1,771	23%	74,958	70,823	4,134	6%
Posada / adomos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	52,500	-52,500	-100%
Refendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	3,823	3,724	98	3%	43,165	33,520	9,645	29%
Total Gasto de Oficina	98,978	106,746	-7,767	-460%	945,991	960,710	-14,719	-169%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	9,907	-9,907	-100%	52,242	89,161	-36,918	-41%
Fumigacion de areas comunes	0	2,143	-2,143	-100%	24,798	19,288	5,510	29%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,610	3,631	-22	-1%	20,626	32,681	-12,056	-37%
Total consumo y pagos generales	3,610	15,681	-12,071	-201%	97,666	141,130	-43,464	-50%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	22,253	28,632	-6,379	-22%	271,203	257,685	13,517	5%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	261,790	104,442	40%
Mantenimiento alumbrado público	234	7,500	-7,266	-97%	56,783	67,500	-10,717	-16%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	59,958	41,167	18,790	46%	648,460	370,505	277,955	75%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	1,022	6,898	-5,876	-85%	64,373	62,082	2,291	4%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	10,969	4,143	6,826	165%	42,840	37,289	5,551	15%
Total Gastos de Mantenimiento	94,436	116,972	-22,536	-94%	1,449,891	1,056,852	393,039	123%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Septiembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	11,700	10,597	1,103	10%	105,107	95,373	9,734	10%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	13,888	22,265	-8,377	-38%	186,210	200,383	-14,173	-7%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	44,787	35,010	9,778	28%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,758	5,467	-3,710	-68%	29,453	49,205	-19,752	-40%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	3,712	3,048	664	22%	3,712	27,436	-23,724	-86%
Depreciación del activo fijo Jardinería	4,158	3,391	767	23%	30,244	30,520	-276	-1%
Total Gastos de Jardinería	35,216	48,658	-13,442	-151%	399,513	437,926	-38,413	-96%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	12,867	31,620	-18,753	-59%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	17,170	2,575	14,595	567%	35,388	23,178	12,209	53%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos	1,569	5,485	-3,916	-71%	66,418	49,364	17,055	35%
Tarjetas de acceso	38,000	6,667	31,333	470%	100,000	60,000	40,000	67%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	7,024	-424	-6%	45,416	63,214	-17,799	-28%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	70,745	26,666	44,079	165%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	17,085	241%	24,169	63,750	-39,581	-62%
Total Gastos de Vigilancia	87,508	35,310	52,198	1000%	355,003	317,793	37,210	170%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,038	6,303	-3,265	-52%	70,563	56,726	13,837	24%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	2	100%	138	0	138	100%
Total Gastos de Operaciones	859,731	951,879	-92,148	8%	8,143,308	8,571,014	-427,706	6%
Remanente antes de inversiones	-352,485	1,684	-354,169	-2	244,511	36,087	208,424	-1
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	0	-	0	0%	7,900	0	7,900	0%
3 Equipos de cómputo y 1 lap top	0	6,250	-6,250	-100%	79,168	56,250	22,918	41%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	6,667	-6,667	-100%	77,400	60,000	17,400	29%
16 Cámaras de videovigilancia	0	20,833	-20,833	-100%	247,659	187,500	60,159	32%
4 Motobomba autocebante/baterías/mangueras	0	10,833	-10,833	-100%	306,194	97,500	208,694	214%
2 Sopladoras Stihl	0	-	0	0%	27,598	0	27,598	0%
Paneles Solares en oficina	0	7,083	-7,083	-100%	-	63,750	-63,750	-100%
Total Actividades de Inversión								
Remanente Estimado	-352,485	-49,983	-302,502	3	-501,407	-428,913	-72,494	-4

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 30 de Septiembre de 2023 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,299,975.01
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	317,294.20	
Banorte Cta 1202	147,720.91	
Depositos No identificados	42,230.99	
Total Ingresos	507,246.10	
Disponible		3,807,221.11
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,892.66	
Recolección de basura	59,000.00	
Préstamo empleados	6,000.00	
Honorarios Profesionales	41,000.00	
Honorarios Abogados	5,204.50	
Comisiones Bancarias	3,031.91	
2% Nomina	14,058.00	
Teléfono Oficina	1,993.00	
Nomina 1era Qna	189,181.00	
Nomina 2da Qna	207,865.60	
Imss	156,315.38	
Fonacot	7,848.13	
Gasolina Jardinería	11,700.27	
Gasolina administración	800.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Fondo fijo caja	5,500.00	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	3,609.65	
Limpieza de palmeras	3,712.00	
Reparaciones generales	9,334.65	
Mantenimiento Equipo de jardinería	1,078.00	
Papelería	4,346.34	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	11,614.95	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	55,984.00	
Tarjetas de acceso	38,000.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	12,075.02	
Accesorios seguridad	12,689.01	
Agua y Alimentos administración	1,147.25	
Agua y alimentos seguridad	142.00	
Señalamientos de seguridad	2,398.86	
Aplicación movil	7,598.00	
Accesorios oficina	2,753.00	
Total Egresos	905,612.90	
Saldo final		<u>2,901,608.21</u>


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 30 de Septiembre 2023

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	507,246
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-403,047
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-265,006
Pago de impuestos		-234,528
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-395,335

Actividades de inversión

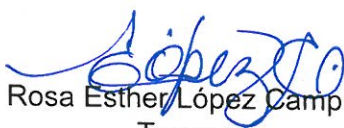
Intereses cobrados		0
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$	0


Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	\$	-395,335
---	-----------	-----------------

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-3,032
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-3,032

Aumento o disminución de efectivo		-398,367
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo		3,299,975
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo \$		2,901,608


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

Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre 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 relacionen con su objeto social; y realizado todos los actos y celebrar todos los contratos relacionados con dichos fines.

El patrimonio de la asociación se constituirá con los bienes muebles e inmuebles que se adquieran, así como con las cuotas de inscripción y las ordinarias y extraordinarias que apruebe la asamblea y que deberán cubrir los asociados; con los donativos que se obtenga, los cobros que perciba por los servicios que preste y en general por cualesquiera otros ingresos que legalmente correspondan, la totalidad de los ingresos se destinará al cumplimiento del objeto social.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	2,906,913.86
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	5,305.65
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	179,452.43
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	2,685,809.12

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de septiembre del 2023 fue de **\$557,370.40**. 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 septiembre es de **\$1'352,792.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Septiembre 2023	2,906,914
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Septiembre 2023	1,554,122
Total disponible al 30 de Septiembre 2023	1,352,792

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de septiembre 2023 es de \$ 4'562,362.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,562,362	100%
103-0010-000	Atenea	59	744,765	16.32%
103-0007-000	Poseidón	32	360,280	7.90%
103-0015-000	Ceres	19	243,100	5.33%
103-0020-000	Hades	18	235,400	5.16%
103-0013-000	Afrodita	25	206,950	4.54%
103-0030-000	Hydros	17	195,400	4.28%
103-0017-000	Hermes	22	157,045	3.44%
103-0022-000	Ares	11	152,900	3.35%
103-0028-000	Atlas	12	146,450	3.21%
103-0003-000	Diana	11	145,210	3.18%
103-0024-000	Prometeo	17	141,900	3.11%
103-0005-000	Apolo	21	118,400	2.60%
103-0006-000	Hera	18	112,400	2.46%
103-0025-000	Vulcano	14	111,350	2.44%
103-0012-000	Cronos	19	108,550	2.38%
103-0011-000	Clío	6	101,550	2.23%
103-0050-000	Perses	26	88,582	1.94%

Adp



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0016-000	Venus	17	87,880	1.93%
103-0031-000	Minerva	10	83,050	1.82%
103-0034-000	Morfeo	10	79,050	1.73%
103-0023-000	Mercurio	10	78,950	1.73%
103-0039-000	Erato	6	78,750	1.73%
103-0002-000	Neptuno	10	67,835	1.49%
103-0014-000	Lares	9	64,400	1.41%
103-0040-000	Arión	8	60,660	1.33%
103-0027-000	Vulcano 3	7	60,400	1.32%
103-0009-000	Dione	14	60,320	1.32%
103-0035-000	Arque	13	59,270	1.30%
103-0004-000	Acrópolis	9	59,030	1.29%
103-0029-000	Glauco	11	55,930	1.23%
103-0001-000	Olimpo	9	54,370	1.19%
103-0021-000	Musa	12	53,965	1.18%
103-0036-000	Arque 3	4	46,150	1.01%
103-0018-000	Eros	7	41,250	0.90%
103-0008-000	Titan	11	30,780	0.67%
103-0037-000	Nereo	8	27,740	0.61%
103-0032-000	Zeus	5	22,850	0.50%
103-0019-000	Heracles	4	10,250	0.22%
103-0038-000	Urania	5	9,250	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:

110-0000-000	Impuestos a Favor	49,267
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,285
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

EOP



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 5.- ACTIVOS FIJOS

La política de capitalización de los activos actual es que cualquier activo que supere los \$4,000.00 pesos deben ser considerados en este rubro y no directamente en resultados del ejercicio.

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

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 30 de septiembre 2023 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	136,630.66
202-0100-000	ISR por Salarios	51,210.82
202-0101-000	IMSS	40,840.20
202-0102-000	INFONAVIT	0.00
202-0103-000	SAR	0.00
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,664.23
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,554.22
202-0105-100	ISR RESICO	589.62
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	7,008.31
202-0107-000	Ret INFONAVIT	12,513.82

Sdp



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

202-0108-000	Ret FONACOT	6,391.44
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cедular	319.69

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de septiembre 2023 es de \$1'554,122.00 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	1,554,122.00	100%
203-0010-000	Atenea	113,100.00	7.28%
203-0002-000	Neptuno	76,130.00	4.90%
203-0006-000	Hera	75,300.00	4.85%
203-0050-000	Perses	75,300.00	4.85%
203-0007-000	Poseidón	73,970.00	4.76%
203-0017-000	Hermes	69,400.00	4.47%
203-0009-000	Dione	69,210.00	4.45%
203-0015-000	Ceres	69,030.00	4.44%
203-0005-000	Apolo	60,900.00	3.92%
203-0003-000	Diana	58,210.00	3.75%
203-0012-000	Cronos	53,450.00	3.44%
203-0013-000	Afrodita	53,000.00	3.41%
203-0023-000	Mercurio	49,960.00	3.21%
203-0021-000	Musa	46,980.00	3.02%
203-0008-000	Titan	45,540.00	2.93%
203-0020-000	Hades	43,400.00	2.79%
203-0001-000	Olimpo	37,860.00	2.44%
203-0004-000	Acrópolis	37,487.00	2.41%
203-0035-000	Arque	32,700.00	2.10%
203-0029-000	Glauco	31,200.00	2.01%
203-0022-000	Ares	29,750.00	1.91%
203-0025-000	Vulcano	28,800.00	1.85%
203-0027-000	Vulcano 3	25,500.00	1.64%
203-0034-000	Morfeo	25,150.00	1.62%
203-0016-000	Venus	23,800.00	1.53%
203-0024-000	Prometeo	22,600.00	1.45%
203-0036-000	Arque 3	22,600.00	1.45%
203-0040-000	Arion	22,580.00	1.45%
203-0014-000	Lares	21,600.00	1.39%

60p.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0018-000	Eros	21,500.00	1.38%
203-0038-000	Urania	20,400.00	1.31%
203-0028-000	Atlas	20,200.00	1.30%
203-0030-000	Hydros	19,100.00	1.23%
203-0031-000	Minerva	16,415.00	1.06%
203-0011-000	Clío	16,200.00	1.04%
203-0037-000	Nereo	13,000.00	0.84%
203-0032-000	Zeus	11,350.00	0.73%
203-0039-000	Erato	9,950.00	0.64%
203-0019-000	Heracles	6,100.00	0.39%
203-0033-000	Baco y Urania	5,400.00	0.35%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$57,644.20 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 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

Esp.

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Septiembre 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 está integrado por el área de cobranza, atención a colonos y limpieza.

En el mes de agosto se realizó el pago del seguro de la camioneta Nissan por un importe de \$8,033.80 con vigencia del 27 de julio 2023 al 27 de julio 2024.



ACTIVIDADES

1. Con la plataforma digital Fraccio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar gestiones de cobranza, así como la integración de expedientes de cada colono. Mejorar los servicios de comunicación e información de la A.C. con los colonos.
2. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.
3. Se les dio mantenimiento de pintura a todos los machuelos del fraccionamiento.
4. En el mes de febrero se realizó el trabajo de pintura en machuelos de las calles por un importe de \$68,139.97. Así mismo se realizaron los trabajos de bacheo por un importe de \$366,232.14.
5. Durante el periodo de 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
Total pagado	89,395.97


 C. Rosa Esther Lopez Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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