



**LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS OCTUBRE 2023

## ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

## Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Octubre 2023 .....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2023 .....	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2023 .....	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Octubre de 2023 detallado .....	10
Estado de flujo de efectivo al 31 de Octubre de 2023 .....	11
Notas a los estados financieros al 31 de Octubre de 2023.....	12



# LAS CEIBAS


Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Octubre del 2023

Cifras en pesos

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	7,192	Impuestos Por Pagar ( Nota 6 )	215,259
Bancos ( Nota 2 )	2,637,347	Cuotas Por Adelantado ( Nota 7 )	1,100,987
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,562,297	Sueldos por Pagar ( Nota 8 )	51,922
Anticipo a proveedores	14,691	Depósitos no Identificados	561,451
Impuestos a Favor ( Nota 4 )	49,755		
Funcionarios y Empleados	11,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	7,282,782	<i>Total CIRCULANTE</i>	1,929,620
 <i>FIJO ( Nota 5 )</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-46,420		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-41,085		
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	-102,835	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	1,929,620
Mob. y E. de Trabajo	629,826	<b>CAPITAL</b>	
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-299,774	<i>PATRIMONIO</i>	
Otros Activos Fijos	2,264,128	Patrimonio	348,150
Dep. A. Otros Activos Fijos	-802,315	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>	2,728,063	<i>Total PATRIMONIO</i>	8,686,222
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-604,997
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	8,081,225
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	10,010,845	<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	10,010,845

  
C. Rosa Esther López Campuzano  
Tesorera  
Consejo Directivo

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



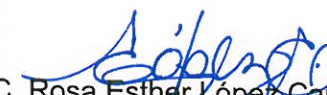
# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de actividades por el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Octubre 2023

Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación	
				\$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 10,163,900.00	\$ 10,619,000.30	-\$ 455,100.30	-4%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	7,320.00	79,060.02	84,000.00	-4,939.98	-6%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	1,103.05	57,176.55	25,038.48	32,138.08	56%
Descto y/o Bonif Cuotas	-104,375.00	-1,873,847.86	-1,167,375.00	-706,472.86	38%
<b>Total Ingresos</b>	<b>965,948.05</b>	<b>8,426,382.60</b>	<b>9,560,663.78</b>	<b>-1,134,281.18</b>	<b>183%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 41,095.03	\$ 435,836.36	\$ 462,028.38	-\$ 26,192.02	-6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	258,889.27	2,150,995.02	2,116,546.68	34,448.35	2%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	4,278.42	56,694.76	311,524.25	-254,829.49	-449%
Salarios e Indirectos Jardinería	254,041.55	2,630,928.84	3,221,746.18	-590,817.34	-22%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,369.31	118,761.50	110,241.64	8,519.86	7%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 568,673.58</b>	<b>\$ 5,393,216.48</b>	<b>\$ 6,222,087.13</b>	<b>-\$ 828,870.65</b>	<b>-469%</b>
Gastos Oficina					
Consumos y Pagos Generales	\$ 83,621.48	\$ 1,029,612.72	\$ 1,067,455.17	-\$ 37,842.45	-4%
Gastos de Mantenimiento	20,239.58	484,137.53	156,811.31	327,326.22	68%
Gastos de Jardinería	75,045.38	1,159,453.22	1,173,823.40	-14,370.18	-1%
Gastos de Seguridad	102,909.50	502,423.30	486,584.42	15,838.88	3%
	34,144.38	388,398.45	353,103.19	35,295.26	9%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 884,633.90</b>	<b>\$ 8,957,241.70</b>	<b>\$ 9,459,864.61</b>	<b>-\$ 502,622.91</b>	<b>75%</b>
Gastos Extraordinarios					
Gastos Financieros	-	-	-	-	0%
Otros Gastos	3,435.53	73,998.51	63,028.43	10,970.08	2%
	1.43	139.13	-	139.13	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.43</b>	<b>139.13</b>	<b>-</b>	<b>139.13</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>\$ 888,070.86</b>	<b>\$ 9,031,379.34</b>	<b>\$ 9,522,893.05</b>	<b>-\$ 491,513.70</b>	<b>107%</b>
<b>Remanente</b>	<b>77,877.19</b>	<b>-604,996.74</b>	<b>37,770.73</b>	<b>-642,767.47</b>	<b>-7%</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 Octubre de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	110%	10,163,900.00	121%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	7,320.00	1%	79,060.02	1%
Otros Ingresos	1,103.05	0%	57,176.55	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-104,375.00	6%	-1,873,847.86	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>965,948.05</b>	<b>100%</b>	<b>8,426,382.60</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	41,095.03	4%	435,836.36	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	258,889.27	27%	2,150,995.02	26%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	4,278.42	0%	56,694.76	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	254,041.55	26%	2,630,928.84	31%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,369.31	1%	118,761.50	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>568,673.58</b>	<b>57.92%</b>	<b>5,393,216.48</b>	<b>64%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	0.00	0.00%	8,687.34	0.10%
Teléfono	1,813.55	0.19%	20,974.71	0.25%
Honorarios Contables	24,724.67	2.56%	247,246.70	2.93%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	11,656.87	0.14%
Honorarios Jurídicos	2,433.68	0.25%	61,013.68	0.72%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	2,343.66	0.24%	43,379.09	0.51%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	0.85%
Agua y Alimentos	2,318.31	0.24%	22,785.62	0.27%
Publicidad	1,023.00	0.11%	8,373.98	0.10%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	943.57	0.01%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	6,968.00	0.08%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.06%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.40%	28,070.70	0.33%
Gasolina Administración	1,100.00	0.11%	15,660.38	0.19%
Hosting Web	0.00	0.00%	2,726.50	0.03%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	8,033.80	0.10%
Predial	0.00	0.00%	739.32	0.01%
Honorarios Profesionales	33,434.74	3.46%	390,071.87	4.63%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	5,284.17	0.06%
Reparación de daños por serv a colonos	4,923.20	0.51%	11,651.20	0.14%
Aplicación móvil	5,684.00	0.59%	58,754.00	0.70%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>83,621.48</b>	<b>9%</b>	<b>1,029,612.72</b>	<b>12%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.04%
Electricidad	20,037.16	2.07%	69,234.57	0.82%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	24,797.73	0.29%
Artículos de limpieza	0.00	0.00%	19,358.38	0.23%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	202.42	0.02%	1,469.71	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>20,239.58</b>	<b>2.10%</b>	<b>117,905.39</b>	<b>1.40%</b>
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	4,187.00	0%	178,700.29	2%
Reparaciones Generales	31,341.08	3%	126,356.27	1%
Recolección de Basura	14,500.00	2%	662,960.32	8%
Gasolina para mantenimiento	1,007.20	0%	2,681.24	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	4%
Refacciones camioneta / Motocicletas	2,652.74	0%	67,025.99	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	10,969.19	1%	53,809.02	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	10,388.17	1%	67,171.09	1%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>75,045.38</b>	<b>8%</b>	<b>1,525,685.36</b>	<b>18%</b>
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.21%	94,569.99	1.12%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	10,510.76	1.09%	74,984.96	0.89%
Articulos y Accesorios para Jardinería	14,124.52	1.46%	135,860.44	1.61%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	44,787.38	0.53%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Quimicos y fertilizantes	0.00	0.00%	12,965.00	0.15%
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	60,832.00	6.30%	64,544.00	0.77%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	22,237.00	0.26%
Agua y alimentos	1,584.00	0.16%	18,072.41	0.21%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.43%	34,402.12	0.41%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>102,909.50</b>	<b>11%</b>	<b>502,423.30</b>	<b>6%</b>


*[Handwritten signature in blue ink]*



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	15,265.99	0.18%
Accesorios para Seguridad	882.00	0.09%	21,283.02	0.25%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.08%	8,446.20	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	49,663.50	0.59%
Agua y Alimentos Seguridad	693.00	0.07%	9,818.18	0.12%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.68%	50,981.88	0.61%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.00%
Cerca Eléctrica	164.00	0.02%	70,909.24	0.84%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	100,000.40	1.19%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	820.00	0.08%	13,407.72	0.16%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.50%	48,337.32	0.57%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>34,144.38</b>	<b>4%</b>	<b>388,398.45</b>	<b>5%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	3,435.53	0%	73,998.51	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>3,435.53</b>	<b>0%</b>	<b>73,998.51</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>	1.43	0%	139.13	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.43</b>	<b>0%</b>	<b>139.13</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><u>Total Egresos</u></b>	<b>888,070.86</b>	<b>92%</b>	<b>9,031,379.34</b>	<b>107%</b>
<b>Remanente</b>	<b>77,877.19</b>	<b>8%</b>	<b>-604,996.74</b>	<b>-7%</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 Octubre 2023

Concepto	Octubre				Acumulado					
	Presupuesto		Variación		Real		Presupuesto		Variación	
	Real	\$	%	\$	Real	\$	%	\$	%	
<b>Ingresos</b>										
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	620,259	1,061,900	-42%	-441,641	10,649,643	10,619,000	0%	30,643	0%	
Tarjetas de acceso	7,320	8,400	-13%	-1,080	79,060	84,000	-6%	-4,940	-6%	
Ingresos Varios	0	0	-100%	0	94	0	100%	94	100%	
Otros Ingresos (Folios)	1,103	0	-100%	1,103	57,177	25,038	-100%	32,138	-100%	
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-104,375	-116,738	-11%	12,363	-1,873,848	-1,167,375	61%	-706,473	61%	
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>524,307</b>	<b>953,563</b>	<b>-265%</b>	<b>-429,256</b>	<b>8,912,125</b>	<b>9,560,664</b>	<b>-145%</b>	<b>-648,538</b>	<b>-145%</b>	
<b>Gastos de Operación Normal</b>										
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>										
Sueldos e Indirectos Oficina	41,095	46,203	-11%	-5,108	435,836	462,028	-6%	-26,192	-6%	
Sueldos e Indirectos Vigilancia	258,889	211,655	22%	47,235	2,150,995	2,116,547	2%	34,448	2%	
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	4,278	31,152	-86%	-26,874	56,695	311,524	-82%	-254,829	-82%	
Sueldos e Indirectos Jardinería	254,042	322,175	-21%	-68,133	2,630,929	3,221,746	-18%	-590,817	-18%	
Sueldos e Indirectos Limpieza	10,369	11,024	-6%	-655	118,762	110,242	8%	8,520	8%	
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>568,674</b>	<b>622,209</b>	<b>-102%</b>	<b>-53,535</b>	<b>5,393,216</b>	<b>6,222,087</b>	<b>-96%</b>	<b>-828,871</b>	<b>-96%</b>	
<b>Gastos de Oficina</b>										
Papereria oficina/ suministros multifuncional	2,344	6,250	-63%	-3,906	52,066	62,500	-17%	-10,434	-17%	
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-2%	-609	390,072	340,434	15%	49,637	15%	
Honorarios contables	24,725	24,725	0%	0	247,247	247,247	0%	0	0%	
Honorarios Jurídicos	2,434	8,143	-70%	-5,710	61,014	81,432	-25%	-20,418	-25%	
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-100%	-1,697	1,745	16,966	-7%	-15,220	-90%	
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,384	-100%	-5,384	71,909	53,841	34%	18,068	34%	
Reparacion daños por servicios a colonos	4,923	1,254	292%	3,669	11,651	12,544	-7%	-893	-7%	
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,318	1,926	393	393	22,786	19,258	18%	3,528	18%	
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	2,123	5,896	-64%	-3,773	41,679	58,963	-29%	-17,284	-29%	
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,498	7,869	-5%	-372	82,455	78,693	5%	3,763	5%	
Posada / adornos navideños	0	5,833	-100%	-5,833	0	58,333	-100%	-58,333	-100%	
Referendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	3,823	3,724	98	98	46,988	37,245	26%	9,744	26%	
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>83,621</b>	<b>106,746</b>	<b>-188%</b>	<b>-23,124</b>	<b>1,029,612</b>	<b>1,067,455</b>	<b>-171%</b>	<b>-37,843</b>	<b>-171%</b>	
<b>Consumo y pagos generales</b>										
Electricidad/Agua	20,037	9,907	102%	10,130	72,280	99,067	-27%	-26,788	-27%	
Fumigacion de areas comunes	0	2,143	-100%	-2,143	24,798	21,431	16%	3,366	16%	
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	202	3,631	-94%	-3,429	20,828	36,313	-43%	-15,485	-43%	
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>20,240</b>	<b>15,681</b>	<b>-92%</b>	<b>4,558</b>	<b>117,905</b>	<b>156,811</b>	<b>-54%</b>	<b>-38,906</b>	<b>-54%</b>	





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas A.C

Concepto	Octubre				Acumulado				
	Real		Variación		Real		Variación		
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	
<b>Gastos de Mantenimiento</b>									
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	36,535	28,632	7,904	28%	307,738	286,317	21,421	7%	
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	290,422	75,810	26%	
Mantenimiento alumbrado público	10,388	7,500	2,888	39%	67,171	75,000	-7,829	-10%	
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	14,500	41,167	-26,667	-65%	662,960	411,673	251,288	61%	
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	2,653	6,898	-4,245	-62%	67,026	68,980	-1,954	-3%	
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	10,969	4,143	6,826	165%	53,809	41,432	12,377	30%	
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>75,045</b>	<b>116,972</b>	<b>-41,926</b>	<b>5%</b>	<b>1,524,936</b>	<b>1,173,823</b>	<b>351,113</b>	<b>111%</b>	
<b>Gastos Jardinería</b>									
Pasto en rollo/gasolina	11,700	10,597	1,103	10%	116,807	105,970	10,837	10%	
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	24,635	22,265	2,371	11%	210,845	222,647	-11,802	-5%	
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	44,787	38,900	5,888	15%	
Quimicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,584	5,467	-3,883	-71%	31,037	54,672	-23,635	-43%	
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	60,832	3,048	57,784	1896%	64,544	30,484	34,060	112%	
Depreciacion del activo fijo Jardinería	4,158	3,391	767	23%	34,402	33,911	491	1%	
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>102,910</b>	<b>48,658</b>	<b>54,251</b>	<b>1768%</b>	<b>502,422</b>	<b>486,584</b>	<b>15,838</b>	<b>90%</b>	
<b>Gastos de Vigilancia</b>									
Mnto. Equipo de seguridad		3,513	-3,513	-100%	12,867	35,134	-22,267	-63%	
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	1,702	2,575	-873	-34%	37,090	25,754	11,336	44%	
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,510	5,485	-3,975	-72%	67,928	54,849	13,079	24%	
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	100,000	66,667	33,334	50%	
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	7,024	-424	-6%	52,016	70,238	-18,222	-26%	
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	164	2,963	-2,799	-94%	70,909	29,629	41,280	139%	
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	17,085	241%	48,337	70,833	-22,496	-32%	
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>34,144</b>	<b>35,310</b>	<b>-1,166</b>	<b>-166%</b>	<b>389,147</b>	<b>353,103</b>	<b>36,044</b>	<b>136%</b>	
<b>Gastos Financieros</b>									
Comisiones Bancarias	3,436	6,303	-2,867	-45%	73,999	63,028	10,970	17%	

*[Handwritten signature]*



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC


Concepto	Octubre				Acumulado			
	Real	Variación		Real	Presupuesto	Variación		
		\$	%			\$	%	
Otros Gastos	1	0	1	100%	140	0	140	100%
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión								

<b>Total Gastos de Operaciones</b>	888,071	951,879	-63,808	1280%	9,031,379	9,522,893	-491,514	134%
<b>Remanente antes de inversiones</b>	-363,764	1,684	-365,448	-15	-119,253	37,771	-157,024	-3

Actividades de inversión	Real	Presupuesto	Variación	%	Real	Presupuesto	Variación	%
<b>Compra de Activos</b>	0	-	0	0%	7,900	0	7,900	0%
Hidrolavadora	0	6,250	-6,250	-100%	79,168	62,500	16,668	27%
3 Equipos de cómputo y 1 lap top	0	6,667	-6,667	-100%	77,400	66,667	10,733	16%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	20,833	-20,833	-100%	247,659	208,333	39,325	19%
16 Cámaras de videovigilancia	0	10,833	-10,833	-100%	306,194	108,333	197,860	183%
4 Motobomba autocebante/baterías/mangueras	0	-	0	0%	27,598	0	27,598	0%
2 Sopladoras Stihl	0	7,083	-7,083	-100%	-	70,833	-70,833	-100%
Paneles Solares en oficina	0	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total Actividades de Inversión</b>	-363,764	-49,983	-313,781	-10	-865,171	-478,896	-386,275	-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 31 de Octubre de 2023 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		2,901,608.21
<b>Ingresos</b>		
Bancomer Cta 4241	310,155.30	
Banorte Cta 1202	166,010.36	
Depositos No identificados	48,140.98	
<b>Total Ingresos</b>	<b>524,306.64</b>	
<b>Disponible</b>		<b>3,425,914.85</b>
<b>Egresos</b>		
Manto Eq Cómputo y soporte informático	2,336.16	
Recolección de basura	14,000.00	
Préstamo empleados	3,000.00	
Cerca Eléctrica	164.00	
Energía Eléctrica	20,037.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	2,000.09	
Comisiones Bancarias	3,429.50	
2% Nomina	14,664.23	
Teléfono Oficina	1,763.00	
Nomina 1era Qna	192,137.20	
Nomina 2da Qna	185,460.00	
Imss	40,630.40	
Fonacot	6,391.43	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina administración	1,100.00	
Gasolina seguridad	10,500.00	
Gasolina mantenimiento	1,007.20	
Fondo fijo caja	10,500.00	
Teléfono Seguridad	817.00	
Limpieza de palmeras	60,832.00	
Reparaciones generales	29,109.24	
Mantenimiento Equipo de jardinería	10,282.80	
Papelería y accesorios seguridad	820.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	4,187.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	56,256.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	12,654.52	
Accesorios seguridad	882.00	
Agua y Alimentos administración	1,988.31	
Publicidad	1,023.00	
Mantenimiento alumbrado	10,388.17	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	2,061.14	
Anticipo a proveedores	14,000.00	
Parque para mascotas	67.00	
Aplicación movil	5,684.00	
reparación de daños por servicio a colonos	2,923.20	
Dev. Depósitos erroneos	7,350.00	
<b>Total Egresos</b>	<b>788,568.31</b>	
<b>Saldo final</b>		<b>2,637,346.54</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 Octubre 2023

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	524,307
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-380,597
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-278,927
Pago de impuestos		-118,265
Dev. Depósitos erroneos		-7,350
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-260,832</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**

**\$ -260,832**

### Actividades de financiamiento


Comisiones bancarias		-3,430
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-3,430</b>

Aumento o disminución de efectivo -264,262

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 2,901,608

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

**\$ 2,637,347**

  
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 31 de Octubre 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.





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Octubre de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	2,644,538.97
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	7,192.43
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	338,696.26
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	2,262,303.62

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de octubre del 2023 fue de **\$561,451.38** 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 **\$1'543,552.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Octubre 2023	2,644,539
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Octubre 2023	1,100,987
Total disponible al 31 de Octubre 2023	1,543,552

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de octubre 2023 es de \$ 4'562,297.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,562,297	100%
103-0010-000	Atenea	46	723,465	15.86%
103-0007-000	Poseidón	29	367,060	8.05%
103-0015-000	Ceres	20	252,250	5.53%
103-0020-000	Hades	14	228,100	5.00%
103-0013-000	Afrodita	19	209,650	4.60%
103-0030-000	Hydros	15	181,000	3.97%
103-0017-000	Hermes	19	157,295	3.45%
103-0003-000	Diana	9	146,270	3.21%
103-0028-000	Atlas	12	146,050	3.20%
103-0024-000	Prometeo	15	145,600	3.19%
103-0022-000	Ares	11	145,050	3.18%
103-0005-000	Apolo	16	126,200	2.77%
103-0006-000	Hera	14	116,300	2.55%
103-0025-000	Vulcano	15	108,150	2.37%
103-0011-000	Clío	6	104,350	2.29%
103-0012-000	Cronos	14	101,000	2.21%
103-0016-000	Venus	16	85,480	1.87%






# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0031-000	Minerva	10	84,450	1.85%
103-0034-000	Morfeo	6	81,800	1.79%
103-0050-000	Perses	23	81,742	1.79%
103-0039-000	Erato	9	79,000	1.73%
103-0023-000	Mercurio	7	78,550	1.72%
103-0002-000	Neptuno	7	65,885	1.44%
103-0014-000	Lares	7	64,550	1.41%
103-0035-000	Arque	15	64,170	1.41%
103-0027-000	Vulcano 3		63,900	1.40%
103-0040-000	Arión	4	63,460	1.39%
103-0029-000	Glauco	9	60,280	1.32%
103-0009-000	Dione	11	60,070	1.32%
103-0004-000	Acrópolis	7	59,120	1.30%
103-0021-000	Musa	9	58,460	1.28%
103-0001-000	Olimpo	8	55,550	1.22%
103-0036-000	Arque 3	4	46,150	1.01%
103-0018-000	Eros	8	45,450	1.00%
103-0008-000	Titan	10	33,750	0.74%
103-0032-000	Zeus	5	24,950	0.55%
103-0037-000	Nereo	6	24,540	0.54%
103-0038-000	Urania	5	12,050	0.26%
103-0019-000	Heracles	4	10,450	0.23%
103-0033-000	Baco y Urania	2	700	0.02%

## 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	49,755
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,774
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	
20/Ene/2023	Hidro lavadora de gasolina	7,900.00
		7,900.00


Fecha	Eq. De cómputo	
05/May/2023	3 Equipos de cómputo y 1 lap top	79,167.99
		79,167.99

Fecha	Mob. y Eq. De trabajo	
16/May/2023	1 Tractor podador Troy-Bilt	77,400.00
		77,400.00

Fecha	Otros Activos Fijos	
23/Jun/2023	Sistema de 16 cámaras de seguridad	576,720.61
14/Jun/2023	4 Motobomba	247,658.61
26/Jun/2023	Baterías para motobombas	259,840.00
26/Jun/2023	Mangueras para bombas	12,064.00
28/Jun/2023	2 Sopladoras Stihl	29,560.00
31/Jul/2023	Complemento de mangueras para motobombas	27,598.00
		4,729.00

**NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR**

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



202-0000-000	Impuestos por Pagar	
202-0100-000	ISR por Salarios	215,259.31
202-0101-000	IMSS	48,621.59
202-0102-000	INFONAVIT	37,912.68
202-0103-000	SAR	30,724.38
202-0104-000	SAR	42,402.81
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	13,534.87
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,701.52
202-0105-100	ISR RESICO	7.50
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,571.79
202-0107-000	Ret INFONAVIT	26,532.73





# 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 Cedular	319.69

## NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de octubre 2023 es de \$1'100,987.00 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	1,100,987.00	100%
203-0010-000	Atenea	83,550.00	7.59%
203-0002-000	Neptuno	54,290.00	4.93%
203-0006-000	Hera	51,800.00	4.70%
203-0050-000	Perses	67,010.00	6.09%
203-0007-000	Poseidón	51,450.00	4.67%
203-0017-000	Hermes	47,750.00	4.34%
203-0009-000	Dione	51,110.00	4.64%
203-0015-000	Ceres	58,230.00	5.29%
203-0005-000	Apolo	40,600.00	3.69%
203-0003-000	Diana	39,410.00	3.58%
203-0012-000	Cronos	37,300.00	3.39%
203-0013-000	Afrodita	38,800.00	3.52%
203-0023-000	Mercurio	34,260.00	3.11%
203-0021-000	Musa	30,775.00	2.80%
203-0008-000	Titan	30,560.00	2.78%
203-0020-000	Hades	30,000.00	2.72%
203-0001-000	Olimpo	25,560.00	2.32%
203-0004-000	Acrópolis	25,087.00	2.28%
203-0035-000	Arque	23,900.00	2.17%
203-0029-000	Glauco	20,000.00	1.82%
203-0022-000	Ares	20,750.00	1.88%
203-0025-000	Vulcano	18,950.00	1.72%
203-0027-000	Vulcano 3	17,000.00	1.54%
203-0034-000	Morfeo	16,500.00	1.50%
203-0016-000	Venus	18,000.00	1.63%
203-0024-000	Prometeo	17,150.00	1.56%
203-0036-000	Arque 3	15,300.00	1.39%
203-0040-000	Arion	15,580.00	1.42%
203-0014-000	Lares	13,800.00	1.25%





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0018-000	Eros	13,400.00	1.22%
203-0038-000	Urania	14,300.00	1.30%
203-0028-000	Atlas	14,050.00	1.28%
203-0030-000	Hydros	12,300.00	1.12%
203-0031-000	Minerva	11,715.00	1.06%
203-0011-000	Clío	10,800.00	0.98%
203-0037-000	Nereo	7,300.00	0.66%
203-0032-000	Zeus	7,750.00	0.70%
203-0039-000	Erato	7,700.00	0.70%
203-0019-000	Heracles	3,600.00	0.33%
203-0033-000	Baco y Urania	3,600.00	0.33%

## 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 Octubre 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 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