



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2023

ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

Contenido

Estado de posición financiera al 30 de Noviembre 2023	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2023	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2023	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2023 detallado	10
Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2023	11
Notas a los estados financieros al 30 de Noviembre de 2023.....	12



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 30 de Noviembre del 2023

Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	17,200	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	128,605
Bancos (Nota 2)	2,381,517	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	723,937
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,599,052	Sueldos por Pagar (Nota 8)	51,922
Anticipo a proveedores	1,781	Depósitos no Identificados	611,061
Impuestos a Favor (Nota 4)	49,630		
Funcionarios y Empleados	9,500		
Total CIRCULANTE	7,058,681	Total CIRCULANTE	1,515,526
FIJO (Nota 5)		FIJO	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-47,871		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-41,328	DIFERIDO	
Eq. de Transporte	415,576		
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-104,964		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-302,205	SUMA DEL PASIVO	1,515,526
Otros Activos Fijos	2,264,128		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-839,179		
Eq. Telefónico	1	CAPITAL	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	2,684,944	PATRIMONIO	
		Patrimonio	348,150
DIFERIDO		Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,938,072
Total DIFERIDO	0	Total PATRIMONIO	8,686,222
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-458,123
SUMA DEL ACTIVO	9,743,625	SUMA DEL CAPITAL	8,228,099
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	9,743,625


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades por el periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre 2023

Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 11,225,800.00	\$ 11,680,900.33	-\$ 455,100.33	-4%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	9,720.00	88,780.02	92,400.00	-3,619.98	-4%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	2,751.87	59,928.42	25,038.48	34,889.95	58%
Descto y/o Bonif Cuotas	-124,015.00	-1,997,862.86	-1,284,112.50	-713,750.36	36%
Total Ingresos	950,356.87	9,376,739.47	10,514,226.31	-1,137,486.84	186%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 34,316.14	\$ 470,152.50	\$ 508,231.21	-\$ 38,078.71	-8%
Salarios e Indirectos Vigilancia	244,106.84	2,395,101.86	2,328,201.34	66,900.52	3%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	5,411.80	62,106.56	342,676.68	-280,570.12	-452%
Salarios e Indirectos Jardinería	222,872.19	2,853,801.03	3,543,920.80	-690,119.77	-24%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,981.56	129,743.06	121,265.81	8,477.25	7%
Total Salarios e Indirectos	\$ 517,688.53	\$ 5,910,905.01	\$ 6,844,295.84	-\$ 933,390.83	-475%
Gastos Oficina	\$ 125,771.47	\$ 1,155,384.19	\$ 1,174,200.68	-\$ 18,816.49	-2%
Consumos y Pagos Generales	8,903.98	493,041.51	172,492.44	320,549.07	65%
Gastos de Mantenimiento	38,789.85	1,198,243.07	1,290,795.25	-92,552.18	-8%
Gastos de Jardinería	71,250.59	573,673.89	535,242.86	38,431.03	7%
Gastos de Seguridad	36,649.04	425,047.49	388,413.51	36,633.98	9%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 799,053.46	\$ 9,756,295.16	\$ 10,405,440.58	-\$ 649,145.42	71%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	4,427.75	78,426.26	69,331.28	9,094.98	2%
Otros Gastos	1.56	140.69	-	140.69	0%
Total Otros Gastos	1.56	140.69	-	140.69	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 803,482.77	\$ 9,834,862.11	\$ 10,474,771.86	-\$ 639,909.75	105%
Remanente	146,874.10	-458,122.64	39,454.44	-497,577.08	-5%


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 30 de Noviembre de 2023 Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	112%	11,225,800.00	120%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	9,720.00	1%	88,780.02	1%
Otros Ingresos	2,751.87	0%	59,928.42	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-124,015.00	6%	-1,997,862.86	34%
Total Ingresos	950,356.87	100%	9,376,739.47	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	34,316.14	4%	470,152.50	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	244,106.84	26%	2,395,101.86	26%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	5,411.80	1%	62,106.56	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	222,872.19	23%	2,853,801.03	30%
Salarios e Indirectos Limpieza	10,981.56	1%	129,743.06	1%
Total Salarios e Indirectos	517,688.53	57.92%	5,910,905.01	63%
Gastos Oficina				
Papelería		0.00%	8,687.34	0.09%
Teléfono	2,078.27	0.22%	23,052.98	0.25%
Honorarios Contables	24,724.67	2.60%	271,971.37	2.90%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	11,656.87	0.12%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	61,013.68	0.65%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,527.95	0.16%	44,907.04	0.48%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	0.77%
Posada Navideña	43,062.30	4.53%	43,062.30	0.46%
Agua y Alimentos	2,085.89	0.22%	24,871.51	0.27%
Publicidad	0.00	0.00%	8,373.98	0.09%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	943.57	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	6,494.98	0.68%	13,462.98	0.14%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.05%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.40%	31,893.37	0.34%
Adornos 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	1,000.00	0.11%	16,660.38	0.18%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	2,726.50	0.03%
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%	8,033.80	0.09%
Predial	0.00	0.00%	739.32	0.01%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.74	3.52%	423,506.61	4.52%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	5,284.17	0.06%
Reparación de daños por serv a colonos	1,856.00	0.20%	13,507.20	0.14%
Aplicación móvil	5,684.00	0.60%	64,438.00	0.69%
Total Gastos de Oficina	125,771.47	13%	1,155,384.19	12%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.03%
Electricidad	0.00	0.00%	69,234.57	0.74%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	24,797.73	0.26%
Artículos de limpieza	3,769.01	0.40%	23 127.39	0.25%
Activos fijos menores	4,199.97	0.44%	4,199.97	0.04%
Mantenimiento área de mascotas	935.00	0.10%	2,404.71	0.03%
Total Consumos y Pagos Generales	8,903.98	0.94%	126,809.37	1.35%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	0.00	0%	178,700.29	2%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	3,820.50	0%	130,176.77	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	20,000.00	2%	682,960.32	7%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	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	3,075.16	0%	70,101.15	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	10,969.19	1%	64,778.21	1%
Herramientas de trabajo	925.00	0%	925.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	67,171.09	1%
Total Gastos de Mantenimiento	38,789.85	4%	1,564,475.21	17%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	3,900.00	0.41%	98,469.99	1.05%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	8,613.00	0.91%	83,597.96	0.89%
Artículos y Accesorios para Jardinería	6,380.00	0.67%	142,240.44	1.52%
Uniformes Jardinería	1,526.57	0.16%	46,313.95	0.49%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	19,315.80	2.03%	32,280.80	0.34%
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	25,984.00	2.73%	90,528.00	0.97%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	22,237.00	0.24%
Agua y alimentos	1,373.00	0.14%	19,445.41	0.21%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.44%	38,560.34	0.41%
Total Gastos de Jardinería	71,250.59	7%	573,673.89	6%

Edp.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	1,776.66	0.19%	17,042.65	0.18%
Accesorios para Seguridad	4,876.00	0.51%	26,159.02	0.28%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.09%	9,262.92	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	49,663.50	0.53%
Agua y Alimentos Seguridad	561.00	0.06%	10,379.18	0.11%
Gasolina Seguridad	2,200.00	0.23%	53,181.88	0.57%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	70,909.24	0.76%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	100,000.40	1.07%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	2,250.00	0.24%	15,657.72	0.17%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.54%	72,505.98	0.77%
Total Gastos de Seguridad	36,649.04	4%	425,047.49	5%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	4,427.75	0%	78,426.26	1%
Total Gastos Financieros	4,427.75	0%	78,426.26	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.56	0%	140.69	0%
Total Otros Gastos	1.56	0%	140.69	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	803,482.77	85%	9,834,862.11	105%
Remanente	146,874.10	15%	-458,122.64	-5%


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 Noviembre 2023

Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos	711,704	1,061,900	-350,196	-33%	11,361,347	11,680,900	-319,554	-3%
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	9,720	8,400	1,320	16%	88,780	92,400	-3,620	-4%
Tarjetas de acceso	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%
Ingresos Varios	2,752	0	2,752	-100%	59,928	25,038	34,890	-100%
Otros Ingresos (Folios)	-124,015	-116,738	-7,278	6%	-1,997,863	-1,284,113	-713,750	56%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas								
Total Ingresos Estimados	600,161	953,563	-353,402	-211%	9,512,286	10,514,226	-1,001,940	-151%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos	34,316	46,203	-11,887	-26%	470,153	508,231	-38,079	-7%
Sueldos e indirectos Oficina	244,107	211,655	32,452	15%	2,395,102	2,328,201	66,901	3%
Sueldos e indirectos Vigilancia	5,412	31,152	-25,741	-83%	62,107	342,677	-280,570	-82%
Sueldos e indirectos Mantenimiento	222,872	322,175	-99,302	-31%	2,853,801	3,543,921	-690,120	-19%
Sueldos e indirectos Jardinería	10,982	11,024	-43	0%	129,743	121,266	8,477	7%
Sueldos e indirectos Limpieza								
Total Sueldos y Salarios	517,689	622,209	-104,520	-124%	5,910,905	6,844,296	-933,391	-99%
Gastos de Oficina	1,528	6,250	-4,722	-76%	53,594	68,750	-15,156	-22%
Papelera oficina/ suministros multifuncional	33,435	34,043	-609	-2%	423,507	374,478	49,029	13%
Honorarios Profesionales	24,725	24,725	0	0%	271,971	271,971	0	0%
Honorarios contables	0	8,143	-8,143	-100%	61,014	89,575	-28,562	-32%
Honorarios Juridicos	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	18,662	-16,917	-91%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	1,856	1,254	602	48%	13,507	13,799	-291	-2%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	2,086	1,926	160	8%	24,872	21,184	3,688	17%
Reparacion daños por servicios a colonos	7,495	5,896	1,599	27%	49,174	64,859	-15,685	-24%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	7,762	7,869	-107	-1%	90,217	86,562	3,656	4%
Gastos varios/evntos/botiquin/publicidad/gas admoni/uniformes	43,062	5,833	37,229	638%	43,062	64,167	-21,104	-33%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	3,823	3,724	98	3%	50,811	40,969	9,842	24%
Posada / adornos navideños								
Reifendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina								
Total Gasto de Oficina	125,771	106,746	19,026	346%	1,155,384	1,174,201	-18,817	-124%
Consumo y pagos generales	0	9,907	-9,907	-100%	72,280	108,974	-36,695	-34%
Electricidad/Agua	0	2,143	-2,143	-100%	24,798	23,574	1,223	5%
Fumigacion de areas comunes	8,904	3,631	5,273	145%	29,732	39,944	-10,212	-26%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas								
Total consumo y pagos generales	8,904	15,681	-6,777	-55%	126,809	172,492	-45,683	-54%

Edp.



LAS CEIBAS


Asociación Vecinal Las Ceibas AC


Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	4,746	28,632	-23,886	-83%	312,483	314,949	-2,465	-1%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	319,054	47,179	15%
Mantenimiento alumbrado público	0	7,500	-7,500	-100%	67,171	82,500	-15,329	-19%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	20,000	41,167	-21,167	-51%	682,960	452,840	230,120	51%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	3,075	6,898	-3,823	-55%	70,101	75,878	-5,777	-8%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	10,969	4,143	6,826	165%	64,778	45,575	19,203	42%
Total Gastos de Mantenimiento	38,790	116,972	-78,182	-226%	1,563,726	1,290,795	272,931	81%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	3,900	10,597	-6,697	-63%	120,707	116,567	4,140	4%
Mnto. Equipo de jardineria/Art. y accesorios de jardineria	14,993	22,265	-7,272	-33%	225,838	244,912	-19,074	-8%
Uniformes / equipo de trabajo	1,527	3,890	-2,363	-61%	46,314	42,790	3,524	8%
Quimicos y fertilizantes jardineria/ agua y alimentos	20,689	5,467	15,222	278%	51,725	60,139	-8,414	-14%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	25,984	3,048	22,936	752%	90,528	33,533	56,995	170%
Depreciacion del activo fijo Jardineria	4,158	3,391	767	23%	38,560	37,303	1,258	3%
Total Gastos de Jardineria	71,251	48,658	22,592	897%	573,673	535,243	38,430	163%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	1,777	3,513	-1,737	-49%	14,644	38,647	-24,003	-62%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	7,126	2,575	4,551	177%	44,216	28,329	15,887	56%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,378	5,485	-4,107	-75%	69,306	60,333	8,972	15%
Tarjetas de acceso		6,667	-6,667	-100%	100,000	73,333	26,667	36%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	2,200	7,024	-4,824	-69%	54,216	77,262	-23,046	-30%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta		2,963	-2,963	-100%	70,909	32,592	38,317	118%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	17,085	241%	72,506	77,917	-5,411	-7%
Total Gastos de Vigilancia	36,649	35,310	1,339	25%	425,796	388,414	37,383	126%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	4,428	6,303	-1,875	-30%	78,426	69,331	9,095	13%

Concepto	Noviembre		Acumulado					
	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Variación			
					\$	%	\$	%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	141	0	141	100%	0	100%
Total Gastos de Operaciones	803,483	951,879	9,834,861	10,474,772	-639,910	933%	-639,910	207%
Remanente antes de inversiones	-203,322	1,684	-322,575	39,454	-362,030	-11%	-362,030	-4%
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	0	-	7,900	0	7,900	0%	7,900	0%
3 Equipos de cómputo y 1 lap top	0	6,250	79,168	68,750	10,418	-100%	10,418	15%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	6,667	77,400	73,333	4,067	-100%	4,067	6%
16 Cámaras de videovigilancia	0	20,833	247,659	229,167	18,492	-100%	18,492	8%
4 Motobomba autocebante/baterías/mangueras	0	10,833	306,194	119,167	187,027	-100%	187,027	157%
2 Sopladoras Stihl	0	-	27,598	0	27,598	0%	27,598	0%
Paneles Solares en oficina	0	7,083	-	77,917	-77,917	-100%	-77,917	-100%
Total Actividades de Inversión	-203,322	-49,983	-1,068,494	-528,879	-539,615	-6%	-539,615	-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 Noviembre de 2023 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		2,637,346.54
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	322,625.19	
Banorte Cta 1202	172,930.91	
Depositos No identificados	104,604.57	
Total Ingresos	600,160.67	
Disponible		3,237,507.21
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,527.95	
Recolección de basura	20,000.00	
Uniformes jardinería	1,510.11	
Préstamo empleados	6,000.00	
Mantenimiento Equipo de seguridad	1,776.66	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Comisiones Bancarias	4,421.72	
2% Nomina	13,534.86	
Teléfono Oficina	1,879.00	
Nomina 1era Qna	187,198.60	
Nomina 2da Qna	204,512.60	
Imss	140,393.97	
Fonacot	6,391.43	
Gasolina Jardinería	3,900.00	
Gasolina administración	500.00	
Gasolina seguridad	2,200.00	
Fondo fijo caja	17,000.00	
Teléfono Seguridad	816.00	
Productos Limpieza Oficina	3,665.01	
Limpieza de palmeras	25,984.00	
Reparaciones generales	3,562.50	
Mantenimiento Equipo de jardinería	8,613.00	
Papelería y accesorios seguridad	1,600.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	52,046.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	6,000.00	
Accesorios seguridad	4,876.00	
Agua y Alimentos administración	918.00	
Químicos y fertilizantes jardinería	18,910.80	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	3,075.16	
Anticipo a proveedores	1,090.00	
Posada navideña	43,062.30	
Parque para mascotas	935.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Activos fijos menores	3,178.00	
Herramientas de trabajo mantenimiento	925.00	
Accesorios oficina	6,123.78	
reparación de daños por servicio a colonos	1,856.00	
Total Egresos	855,990.17	
Saldo final		<u>2,381,517.04</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 Noviembre 2023

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	600,161
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-397,711
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-241,168
Pago de impuestos		-212,689
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-251,408

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

\$ -251,408

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-4,422
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-4,422

Aumento o disminución de efectivo -255,830

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 2,637,347

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

\$ 2,381,517


C. Rosa Esthey 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 Noviembre 2023

NOTA 1.- La Asociación se denominará Asociación Vecinal Las Ceibas, seguida siempre de las palabras, "Asociación Civil", o de su abreviatura "A.C.

La duración de la Asociación será de noventa y nueve años, pero dicho plazo quedará automáticamente prorrogado por igual término, si en la asamblea general de asociados, previo al cumplimiento de dicho plazo, no acuerda su disolución.

El domicilio será el Fraccionamiento las Ceibas en la población de Bucerias, Municipio de Bahía de Banderas, Nayarit.

El objeto de la asociación es la agrupación de los propietarios de inmuebles sean condóminos o no localizados dentro del fraccionamiento "Las Ceibas", para la defensa común de sus intereses, así como para lograr una vida social armónica basada en el respeto mutuo a la protección de los derechos individuales y colectivos de los asociados.

Así como todas las acciones que se requieran para llevar a cabo la administración, conservación, mantenimiento, de las instalaciones y elementos que integran este fraccionamiento.

Efectuar los trámites y gestiones respectivos ante las autoridades que procedan, a efecto de realizar los servicios de mantenimiento que requieran los bienes que se adquieran.

Procurar el mejoramiento social y cultural de los asociados, y en general promover cuanto se necesite para conseguir la mejoría, esparcimiento y comodidad de los asociados; actuar como representante de los asociados, ante cualquier autoridad local, federal o municipal, organismo público o privado y ante particulares, para la solución de los conflictos que se presenten de cualquier naturaleza que fueren; adquirir, enajenar, gravar y arrendar todos los bienes muebles e inmuebles necesarios o convenientes para el mejor desarrollo de sus actividades así como obtener créditos en instituciones, tanto públicas como privadas en cuanto se relacionen con su objeto social; y realizado todos los actos y celebrar todos los contratos relacionados con dichos fines.

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	2,398,717.41
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	17,200.37
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	93,710.76
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	2,251,459.62

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de noviembre del 2023 fue de **\$611,060.95**. 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 noviembre es de **\$1'674,780.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de noviembre 2023	2,398,717
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de noviembre 2023	723,937
Total disponible al 30 de Noviembre 2023	1,674,780

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de noviembre 2023 es de \$ 4'599,052.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,599,052	100%
103-0010-000	Atenea	51	743,515	16.17%
103-0007-000	Poseidón	29	347,950	7.57%
103-0015-000	Ceres	20	257,650	5.60%
103-0020-000	Hades	11	210,400	4.57%
103-0013-000	Afrodita	20	210,100	4.57%
103-0030-000	Hydros	15	177,350	3.86%
103-0017-000	Hermes	19	159,540	3.47%
103-0028-000	Atlas	15	156,200	3.40%
103-0003-000	Diana	10	152,120	3.31%
103-0022-000	Ares	12	152,000	3.31%
103-0024-000	Prometeo	14	140,400	3.05%
103-0005-000	Apolo	17	132,120	2.87%
103-0006-000	Hera	14	117,000	2.54%
103-0025-000	Vulcano	12	113,900	2.48%
103-0011-000	Clío	5	103,650	2.25%
103-0012-000	Cronos	13	101,600	2.21%
103-0016-000	Venus	21	95,630	2.08%

Edp.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0050-000	Perses	21	85,682	1.86%
103-0034-000	Morfeo	5	81,100	1.76%
103-0039-000	Erato	10	81,100	1.76%
103-0031-000	Minerva	9	77,850	1.69%
103-0023-000	Mercurio	7	76,550	1.66%
103-0002-000	Neptuno	6	68,685	1.49%
103-0040-000	Arión	4	66,260	1.44%
103-0014-000	Lares	8	65,950	1.43%
103-0027-000	Vulcano 3	7	65,150	1.42%
103-0009-000	Dione	11	64,670	1.41%
103-0035-000	Arque	15	63,470	1.38%
103-0004-000	Acrópolis	8	62,250	1.35%
103-0029-000	Glauco	8	62,030	1.35%
103-0001-000	Olimpo	10	61,680	1.34%
103-0021-000	Musa	7	55,290	1.20%
103-0036-000	Arque 3	4	46,850	1.02%
103-0018-000	Eros	7	45,500	0.99%
103-0008-000	Titan	11	32,070	0.70%
103-0037-000	Nereo	9	29,440	0.64%
103-0032-000	Zeus	5	14,500	0.32%
103-0019-000	Heracles	4	11,250	0.24%
103-0038-000	Urania	3	10,600	0.23%
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	49,630
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,649
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032



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	
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 30 de noviembre 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	128,605.25
202-0101-000	IMSS	51,968.61
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	38,026.46
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	14,170.19
202-0105-100	ISR RESICO	2,491.72
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	16.46
202-0107-000	Ret INFONAVIT	5,348.00
202-0108-000	Ret FONACOT	10,455.19
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	5,270.62
		538.31



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

202-1400-000	Impuesto Cedular	319.69
--------------	------------------	--------

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de noviembre 2023 es de **\$723,937.00** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	723,937.00	100%
203-0050-000	Perses	65,730.00	9.08%
203-0010-000	Atenea	58,750.00	8.12%
203-0015-000	Ceres	35,630.00	4.92%
203-0006-000	Hera	34,600.00	4.78%
203-0009-000	Dione	33,010.00	4.56%
203-0007-000	Poseidón	31,230.00	4.31%
203-0002-000	Neptuno	29,260.00	4.04%
203-0017-000	Hermes	26,750.00	3.70%
203-0021-000	Musa	26,375.00	3.64%
203-0008-000	Titan	26,170.00	3.61%
203-0020-000	Hades	23,600.00	3.26%
203-0013-000	Afrodita	21,100.00	2.91%
203-0035-000	Arque	20,700.00	2.86%
203-0012-000	Cronos	20,450.00	2.82%
203-0005-000	Apolo	20,100.00	2.78%
203-0003-000	Diana	19,600.00	2.71%
203-0023-000	Mercurio	18,360.00	2.54%
203-0027-000	Vulcano 3	17,600.00	2.43%
203-0040-000	Arion	16,980.00	2.35%
203-0018-000	Eros	15,800.00	2.18%
203-0014-000	Lares	15,000.00	2.07%
203-0004-000	Acrópolis	12,687.00	1.75%
203-0001-000	Olimpo	12,390.00	1.71%
203-0029-000	Glauco	11,600.00	1.60%
203-0022-000	Ares	11,050.00	1.53%
203-0011-000	Clío	10,300.00	1.42%
203-0025-000	Vulcano	10,050.00	1.39%
203-0034-000	Morfeo	10,000.00	1.38%
203-0024-000	Prometeo	9,850.00	1.36%
203-0016-000	Venus	8,700.00	1.20%
203-0038-000	Urania	7,500.00	1.04%

Edp



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0036-000	Arque 3	7,300.00	1.01%
203-0030-000	Hydros	6,800.00	0.94%
203-0028-000	Atlas	6,500.00	0.90%
203-0031-000	Minerva	5,615.00	0.78%
203-0037-000	Nereo	4,450.00	0.61%
203-0032-000	Zeus	4,150.00	0.57%
203-0039-000	Erato	3,900.00	0.54%
203-0019-000	Heracles	2,500.00	0.35%
203-0033-000	Baco y Urania	1,800.00	0.25%

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

Sup.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Noviembre 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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ACTIVIDADES

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

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


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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