

# ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2021

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

Estado de posición financiera al 30 de Noviembre 2021 .....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2021 .....	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2021 .....	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....	7
Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2021 detallado .....	9
Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2021 .....	10
Notas a los estados financieros al 30 de Noviembre de 2021.....	11

**Estado de Posición Financiera**  
**al 30 de Noviembre del 2021**  
Cifras en pesos

<b>A C T I V O</b>		<b>P A S I V O</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	10,000	Impuestos Por Pagar ( Nota 08 )	126,897
Bancos ( Nota 2 )	3,332,964	Cuotas Por Adelantado ( Nota 09 )	661,997
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,688,395	Sueldos por Pagar ( Nota 10 )	56,331
Deudores Diversos	0	Depósitos no Identificados	539,978
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	1,367		
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	50,686		
Funcionarios y Empleados (Nota 6 )	31,223		
	<hr/>		
<i>Total CIRCULANTE</i>	8,114,635	<i>Total CIRCULANTE</i>	1,385,203
<i>FIJO ( Nota 7 )</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	<hr/> 0
Dep. A. Edificios	-13,056		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-33,903	<i>DIFERIDO</i>	
Eq. de Transporte	415,576		
Dep. A. Eq. Transporte	-330,802	<i>Total DIFERIDO</i>	<hr/> 0
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-82,120		
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-226,435	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	1,385,203
Otros Activos Fijos	789,552		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-644,926	<i>C A P I T A L</i>	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Patrimonio	348,150
	<hr/>	Fondo de Reserva (Nota 11 )	400,000
<i>Total FIJO</i>	1,460,682	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 12 )	6,707,000
			<hr/>
<i>DIFERIDO</i>		<i>Total PATRIMONIO</i>	7,455,150
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	734,964
			<hr/>
<i>Total DIFERIDO</i>	<hr/> 0	<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	8,190,114
		<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	<hr/> 9,575,317
			<hr/>
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	<hr/> 9,575,317		

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

  
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 Noviembre 2021  
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación	
				\$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 10,012,200.00	\$ 10,012,200.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	31.64	52,306.81	0.00	52,306.81	100%
Ingresos por Tarjetas	6,580.00	93,770.01	77,000.00	16,770.01	18%
Venta Activos Fijos	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00	100%
Otros Ingresos	600.98	3,032.26	0.00	3,032.26	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-41,960.00	-1,144,402.50	-756,415.00	-387,987.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>875,452.62</b>	<b>9,042,906.58</b>	<b>9,332,785.00</b>	<b>-289,878.42</b>	<b>352%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 27,861.89	\$ 425,964.72	\$ 553,987.50	-\$ 128,022.78	-30%
Salarios e Indirectos Vigilancia	162,938.49	1,865,106.81	1,702,712.00	162,394.81	9%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	10,628.33	329,623.46	327,613.00	2,010.46	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	197,032.64	2,464,940.15	2,742,319.25	-277,379.10	-11%
Salarios e Indirectos Limpieza	7,548.45	96,380.25	80,575.00	15,805.25	16%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 406,009.80</b>	<b>\$ 5,182,015.39</b>	<b>\$ 5,407,206.75</b>	<b>-\$ 225,191.36</b>	<b>-16%</b>
Gastos Oficina	\$ 123,367.34	\$ 1,258,816.28	\$ 1,218,684.50	\$ 40,131.78	3%
Consumos y Pagos Generales	8,820.01	119,902.23	122,390.58	-2,488.35	-2%
Gastos de Mantenimiento	45,739.73	699,153.36	724,298.67	-25,145.31	-4%
Gastos de Jardinería	36,052.42	620,709.83	451,587.58	169,122.25	27%
Gastos de Seguridad	44,331.15	359,175.88	304,808.17	54,367.71	15%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 664,320.45</b>	<b>\$ 8,239,772.97</b>	<b>\$ 8,228,976.25</b>	<b>\$ 10,796.72</b>	<b>40%</b>
Gastos Extraordinarios		-	-	-	0%
Gastos Financieros	4,078.77	52,804.47	73,333.33	- 20,528.86	2%
Otros Gastos	2.31	15,364.97	-	15,364.97	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.31</b>	<b>15,364.97</b>	<b>-</b>	<b>15,364.97</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>\$ 668,401.53</b>	<b>\$ 8,307,942.41</b>	<b>\$ 8,302,309.58</b>	<b>\$ 5,632.83</b>	<b>92%</b>
<b>Remanente</b>	<b>207,051.09</b>	<b>734,964.17</b>	<b>1,030,475.42</b>	<b>-295,511.25</b>	<b>8%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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





# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	104%	10,012,200.00	111%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	31.64	0%	52,306.81	1%
Ingresos por Tarjetas	6,580.00	1%	93,770.01	1%
Otros Ingresos	600.98	0%	3,032.26	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	26,000.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-41,960.00	6%	-1,144,402.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>875,452.62</b>	<b>100%</b>	<b>9,042,906.58</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	27,861.89	3%	425,964.72	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	162,938.49	19%	1,865,106.81	21%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	10,628.33	1%	329,623.46	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	197,032.64	23%	2,464,940.15	27%
Salarios e Indirectos Limpieza	7,548.45	1%	96,380.25	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>406,009.80</b>	<b>57.92%</b>	<b>5,182,015.39</b>	<b>57%</b>
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	4,390.72	0.50%	32,827.44	0.36%
Teléfono	1,818.27	0.21%	19,822.38	0.22%
Honorarios Contables	24,724.67	2.82%	296,696.04	3.28%
Botiquin	0.00	0.00%	1,168.10	0.01%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	1,566.00	0.02%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.86%	82,940.00	0.92%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	1,778.51	0.20%	108,073.58	1.20%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.03%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,299.34	0.36%
Posada Navideña	18,761.31	2.14%	19,659.29	0.22%
Agua y Alimentos	250.00	0.03%	13,972.59	0.15%
Publicidad	3,232.80	0.37%	25,273.47	0.28%
Recargos	0.00	0.00%	558.13	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	9,732.98	0.11%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	118.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.11%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.27%	25,091.40	0.28%
Adornos navideños	8,901.55	1.02%	8,901.55	0.10%
Fletes y acarreo	3,489.30	0.40%	3,489.30	0.04%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	0.82%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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%	6,930.97	0.08%
Predial	0.00	0.00%	1,574.08	0.02%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.01%
Honorarios Profesionales	37,087.01	4.24%	429,714.39	4.75%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	2,394.99	0.03%
Reparación de daños por serv a colonos	3,770.00	0.43%	7,266.00	0.08%
Aplicación movil	5,220.00	0.60%	34,829.45	0.39%
Refrendos	0.00	0.00%	3,882.92	0.04%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>123,367.34</b>	<b>14%</b>	<b>1,258,816.28</b>	<b>14%</b>



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Consumos y Pagos Generales</u></b>				
Agua	4,800.00	0.55%	8,167.62	0.09%
Electricidad	0.00	0.00%	58,063.20	0.64%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	27,574.59	0.30%
No Deducibles	0.00	0.00%	7,383.84	0.08%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	4,020.01	0.46%	14,481.53	0.16%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	2,295.00	0.03%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	1,936.45	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>8,820.01</b>	<b>1.01%</b>	<b>119,902.23</b>	<b>1.33%</b>
<b><u>Gastos de Mantenimiento</u></b>				
Pintura	1,045.25	0%	83,850.83	1%
Ferretería	1,128.00	0%	9,726.84	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	1,941.49	0%	56,507.62	1%
Productos de Limpieza Mto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	32,880.32	4%	383,375.52	4%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	17,400.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	4,629.97	1%	53,659.85	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	1,087.81	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mto.	4,114.70	0%	72,006.58	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	15,756.30	0%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	5,532.01	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>45,739.73</b>	<b>5%</b>	<b>699,153.36</b>	<b>8%</b>
<b><u>Gastos de Jardinería</u></b>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.89%	110,900.00	1.23%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	4,042.54	0.46%	102,731.41	1.14%
Artículos y Accesorios para Jardinería	17,904.17	2.05%	153,296.43	1.70%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	44,463.63	0.49%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	17,026.90	0.19%
Químicos y fertilizantes	1,000.00	0.11%	55,326.00	0.61%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	31,255.79	0.35%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.08%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	17,980.00	0.20%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	15,274.88	0.17%
Pasto en rollo	525.00	0.06%	12,105.00	0.13%
Agua y alimentos	1,520.00	0.17%	17,377.40	0.19%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	36,012.39	0.40%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>36,052.42</b>	<b>4%</b>	<b>620,709.83</b>	<b>7%</b>



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	12,388.80	1.42%	35,866.99	0.40%
Accesorios para Seguridad	13,716.82	1.57%	26,672.01	0.29%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	1,624.00	0.02%
Teléfono	786.72	0.09%	8,642.27	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	37,122.56	0.41%
Agua y Alimentos Seguridad	1,064.00	0.12%	6,566.20	0.07%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.50%	69,100.00	0.76%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	9,723.49	0.11%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	73,838.36	0.82%
Extintores	4,222.10	0.48%	4,222.10	0.05%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	4,256.36	0.05%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.04%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.89%	77,553.54	0.86%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>44,331.15</b>	<b>5%</b>	<b>359,175.88</b>	<b>4%</b>
<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolición Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos Extraordinario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	4,078.77	0%	52,804.47	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>4,078.77</b>	<b>0%</b>	<b>52,804.47</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	2.31	0%	15,364.97	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.31</b>	<b>0%</b>	<b>15,364.97</b>	<b>0%</b>
<b><u>Proyectos</u></b>				
	0.00		0.00	
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>668,401.53</b>	<b>76%</b>	<b>8,307,942.41</b>	<b>92%</b>
<b>Remanente</b>	<b>207,051.09</b>	<b>24%</b>	<b>734,964.17</b>	<b>8%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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



**Estado de actividades**  
**Comparativo Real vs Presupuesto aprobado**  
**Del 01 de Enero al 30 de Noviembre 2021**


Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	10,012,200	10,012,200	0	0%
Tarjetas de acceso	6,580	7,000	-420	-6%	93,770	77,000	16,770	22%
Ingresos Varios	32	0	32	-100%	78,307	0	78,307	-100%
Otros Ingresos	601	0	601	-100%	3,032	0	3,032	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-41,960	-68,765	26,805	-39%	-1,144,403	-756,415	-387,988	51%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>875,453</b>	<b>848,435</b>	<b>27,018</b>	<b>-245%</b>	<b>9,042,907</b>	<b>9,332,785</b>	<b>-289,878</b>	<b>-127%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	27,862	50,363	-22,501	-45%	365,965	553,988	-188,023	-34%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	158,278	154,792	3,486	2%	1,808,151	1,702,712	105,439	6%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	10,628	29,783	-19,155	-64%	258,607	327,613	-69,006	-21%
Sueldos e Indirectos Jardinería	197,033	249,302	-52,269	-21%	2,451,315	2,742,319	-291,004	-11%
Sueldos e Indirectos Limpieza	7,548	7,325	223	3%	96,382	80,575	15,807	20%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>401,349</b>	<b>491,564</b>	<b>-90,215</b>	<b>-125%</b>	<b>4,980,420</b>	<b>5,407,207</b>	<b>-426,787</b>	<b>-40%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	6,169	4,011	2,158	54%	57,317	44,118	13,199	30%
Honorarios Profesionales	37,087	37,098	-11	0%	429,714	408,076	21,638	5%
Honorarios contables	24,725	26,785	-2,061	-8%	296,696	294,640	2,056	1%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	82,940	82,940	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	5,592	-5,592	-100%	87,548	61,509	26,039	42%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	4,266	-4,266	-100%	32,299	46,927	-14,628	-31%
Reparación daños por servicios a colonos	3,770	2,083	1,687	81%	7,266	22,917	-15,651	-68%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	250	3,989	-3,739	-94%	24,402	43,881	-19,479	-44%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	3,233	1,414	1,818	129%	39,435	15,558	23,877	153%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	67,992	6,181	9%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,038	5,079	1,959	39%	57,378	55,873	1,506	3%
Posada / adornos navideños	27,663	4,167	23,496	564%	28,561	45,833	-17,272	-38%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciación Act. Fijo Oficina	5,893	2,584	3,309	128%	41,087	28,421	12,665	45%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>123,367</b>	<b>110,790</b>	<b>12,578</b>	<b>592%</b>	<b>1,258,816</b>	<b>1,218,685</b>	<b>40,132</b>	<b>107%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	4,800	7,108	-2,308	-32%	66,231	78,187	-11,956	-15%
Fumigación de áreas comunes	0	2,625	-2,625	-100%	27,575	28,875	-1,300	-5%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	4,020	1,394	2,627	188%	26,097	15,329	10,768	70%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>8,820</b>	<b>11,126</b>	<b>-2,306</b>	<b>56%</b>	<b>119,902</b>	<b>122,391</b>	<b>-2,488</b>	<b>50%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	4,115	11,842	-7,727	-65%	169,375	130,257	39,118	30%
Mantenimiento alumbrado público	0	1,872	-1,872	-100%	15,756	20,588	-4,832	-23%
Recolección de basura/ productos de limpieza	32,880	34,837	-1,957	-6%	383,376	383,207	169	0%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	4,630	5,865	-1,235	-21%	58,640	64,510	-5,870	-9%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	4,115	11,431	-7,316	-64%	72,007	125,736	-53,730	-43%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>45,740</b>	<b>65,845</b>	<b>-20,106</b>	<b>-256%</b>	<b>699,153</b>	<b>724,299</b>	<b>-25,145</b>	<b>-45%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	8,325	10,168	-1,843	-18%	120,205	111,852	8,353	7%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	21,947	7,989	13,957	175%	258,981	87,884	171,097	195%
Uniformes / equipo de trabajo	0	2,401	-2,401	-100%	82,679	26,408	56,271	213%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,520	7,083	-4,563	-64%	72,703	77,917	-5,213	-7%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,787	-3,787	-100%	33,255	41,657	-8,402	-20%
Accesorios Jardinería	0	6,125	-6,125	-100%	16,874	67,375	-50,501	-75%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,500	-239	-7%	36,012	38,495	-2,483	-6%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>36,052</b>	<b>41,053</b>	<b>-5,001</b>	<b>-215%</b>	<b>620,710</b>	<b>451,588</b>	<b>169,122</b>	<b>307%</b>





**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	12,389	1,452	10,936	753%	35,867	15,976	19,891	125%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	13,717	2,353	11,364	483%	54,572	25,881	28,691	111%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,851	3,110	-1,260	-40%	52,331	34,213	18,118	53%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	0	5,589	-5,589	-100%	73,838	61,478	12,360	20%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	4,400	5,560	-1,160	-21%	69,100	61,163	7,937	13%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminacion caseta	4,222	2,849	1,373	48%	17,934	31,344	-13,410	-43%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	7,753	6,796	957	14%	77,554	74,754	2,799	4%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>44,331</b>	<b>27,710</b>	<b>16,621</b>	<b>1137%</b>	<b>381,196</b>	<b>304,808</b>	<b>76,387</b>	<b>282%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	4,079	6,667	-2,588	-39%	52,804	73,333	-20,529	-28%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	2	100%	15,365	0	15,365	100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>663,741</b>	<b>754,755</b>	<b>-91,014</b>	<b>1251%</b>	<b>8,128,366</b>	<b>8,302,310</b>	<b>-173,943</b>	<b>733%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>211,712</b>	<b>93,680</b>	<b>118,032</b>	<b>-15</b>	<b>914,540</b>	<b>1,030,475</b>	<b>-115,935</b>	<b>-9</b>
<b>Actividades de inversión</b>								
<b>Compra de Activos</b>								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	0	10,833	-10,833	-100%	115,690	119,167	-3,477	-3%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	-4,500	-100%	52,980	49,500	3,480	7%
Finiquitos personal / Juicios laborales	4,660	13,333	-8,673	-154%	201,598	146,667	54,931	37%
<b>Remanente Estimado</b>	<b>207,051</b>	<b>65,013</b>	<b>142,038</b>	<b>-1143%</b>	<b>544,272</b>	<b>715,142</b>	<b>-170,870</b>	<b>-902%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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




# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2021 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,536,630.59
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	31.64	
Bancomer Cta 4241	191,835.36	
Banorte Cta 1202	157,180.00	
Depositos No identificados	184,940.07	
<b>Total Ingresos</b>	<b>533,987.07</b>	
<b>Disponible</b>		<b>4,070,617.66</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,778.51	
Recolección de basura	32,880.32	
Préstamo empleados	18,000.00	
Ferretería	374.00	
ISR Retenido Cta Inversión	9.32	
Mantenimiento Equipo de seguridad	12,388.80	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	4,072.77	
2% Nomina	7,193.16	
Teléfono Oficina	1,818.00	
Nomina 1era Qna	150,963.20	
Nomina 2da Qna	147,697.60	
Imss	126,315.13	
Fonacot	10,696.59	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	11,694.96	
Teléfono Seguridad	787.00	
Productos Limpieza Oficina	4,020.01	
Reparaciones generales	5,711.49	
Mantenimiento Equipo de jardinería	4,042.54	
Papelería	4,390.72	
Reforestación/reparración de pasto	525.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	1,045.25	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	41,322.00	
Retenciones Estatales	802.29	
Accesorios Jardinería	16,995.71	
Accesorios seguridad	11,531.37	
Publicidad	2,676.00	
Agua y alimentos seguridad	639.00	
Quimicos y fertilizantes jardinería	1,000.00	
Extintores	4,222.10	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	4,630.97	
Posada navideña	21,415.01	
Agua oromapas/riego	4,800.00	
Aplicación movil	5,220.00	
Anticipos a proveedores	6,255.11	
<b>Total Egresos</b>	<b>737,653.93</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>3,332,963.73</u></b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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

## Estado de Flujo de efectivo al 30 de Noviembre 2021

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	533,955
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-298,661
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-248,582
Pago de impuestos		-186,338
Dev. Depósitos erróneos		0
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-199,626</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		32
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>32</b>

<b>Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-199,594</b>
-------------------------------------------------------------------------------------	-----------	-----------------

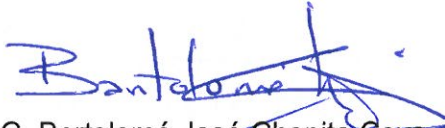
### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-4,073
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-4,073</b>

Aumento o disminución de efectivo		-203,667
-----------------------------------	--	----------

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo		3,536,631
---------------------------------------------------------	--	-----------

<b>Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)</b>	<b>\$</b>	<b>3,332,964</b>
----------------------------------------------------------------------------------	-----------	------------------

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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



## **Notas a los estados financieros al 30 de Noviembre 2021**

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

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

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

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

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

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

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

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

## NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 30 de noviembre de 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	3,342,963.73
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,729,474.76
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	5,349.00
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,508.23
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	6,801.50
102-7000-000	Banorte Cta 1202	1,579,830.24

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de noviembre del 2021 fue de **\$539,978.20**. 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 **\$2,680,967.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Noviembre 2021	3,342,964
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Noviembre 2021	661,997
<b>Total disponible al 30 de Noviembre 2021</b>	<b>2,680,967</b>

En el mes de agosto 2021 se realizó el traspaso del saldo de la cuenta de inversión a la cuenta de cheques de la AC quedando un saldo de cero pesos en dicha cuenta. La cual fue cancelada.

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Noviembre 2021 es de \$ 4,688,395.00, cada cierre de mes se revisan saldos entre contabilidad vs cuentas por cobrar para validar los saldos sean correctos.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,688,395	100%
103-0010-000	Atenea	672,370	14.34%
103-0013-000	Afrodita	281,400	6.00%
103-0015-000	Ceres	271,190	5.78%
103-0007-000	Poseidón	229,574	4.90%
103-0020-000	Hades	214,100	4.57%
103-0030-000	Hydros	202,850	4.33%
103-0016-000	Venus	202,465	4.32%
103-0003-000	Diana	185,590	3.96%
103-0006-000	Hera	179,400	3.83%
103-0005-000	Apolo	167,870	3.58%
103-0039-000	Erato	162,000	3.46%





**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0024-000	Prometeo	141,660	3.02%
103-0034-000	Morfeo	139,960	2.99%
103-0022-000	Ares	132,900	2.83%
103-0017-000	Hermes	123,335	2.63%
103-0009-000	Dione	114,930	2.45%
103-0028-000	Atlas	104,150	2.22%
103-0050-000	Perses	98,102	2.09%
103-0012-000	Cronos	95,050	2.03%
103-0031-000	Minerva	90,350	1.93%
103-0002-000	Neptuno	88,490	1.89%
103-0025-000	Vulcano	86,450	1.84%
103-0011-000	Cífo	75,150	1.60%
103-0023-000	Mercurio	63,750	1.36%
103-0037-000	Nereo	57,740	1.23%
103-0021-000	Musa	56,085	1.20%
103-0027-000	Vulcano 3	54,150	1.15%
103-0018-000	Eros	49,600	1.06%
103-0040-000	Arión	43,220	0.92%
103-0035-000	Arque	42,370	0.90%
103-0004-000	Acrópolis	41,170	0.88%
103-0001-000	Olimpo	40,360	0.86%
103-0036-000	Arque 3	39,950	0.85%
103-0019-000	Heracles	36,750	0.78%
103-0008-000	Titan	31,100	0.66%
103-0014-000	Lares	28,400	0.61%
103-0029-000	Glauco	26,380	0.56%
103-0038-000	Urania	9,900	0.21%
103-0032-000	Zeus	7,535	0.16%
103-0033-000	Baco y Urania	600	0.01%

#### Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

La cuenta de anticipo a proveedores se integra de la siguiente manera:

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	1,366.71
109-0000-028	Ytandehui Brito García	427.11
109-0000-033	Jose Manuel Aburto Caballero	939.60

El importe de \$939.60 corresponde a la compra de refacciones para tractor, de Álvaro Fernandez Téllez ya se solicitó factura el cual corresponde a lonas para campaña de morosos.

#### Nota 5.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por





Asociación Vecinal Las Ceibas AC

\$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	50,686
110-0000-001	Subsidio al Empleo	2,726
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	386
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

En el mes de diciembre 2020 se realizó el pago del IMSS de noviembre por \$34,674 en la plataforma de Bancomer el cual no arrojó comprobante de pago por lo que se procedió a realizarse por medio de Banorte, no fue sino hasta la conciliación bancaria cuando se detectó que BBVA Bancomer había cargado hasta el día 17 el pago antes mencionado, para corregirlo se aplicó nota de crédito ante el IMSS pagando solo \$6,777.99 correspondiente al periodo de mayo 2021 quedando cubierto en su totalidad.

#### **NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS**

Al 30 de Noviembre 2021 el saldo de funcionarios empleados es de **\$31,223.06** esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.

Los préstamos a empleados estaban detenidos hasta aclarar dicho saldo ya que existen diferencias entre el saldo de contabilidad y el importe a saldar de cada trabajador. A partir del mes de abril se autorizaron los préstamos para 10 personas de los cuales 6 son para jardinería y 4 para vigilancia, una vez liquidados se podrá seguir prestando para no incurrir en el aumento de saldo el trabajador.

Así mismo se realizaron diversas reclasificaciones a esta cuenta ya que existían registros de préstamos de un trabajador A, cargado al trabajador B. Se hizo un ajuste a la cuenta de funcionarios y empleados del trabajador Edgar Alejandro Cortés Mendoza ya que renunció en enero 2021, se le retuvo su finiquito como abono a la dicha cuenta, no obstante, quedo un saldo por pagar por \$7,159.59, dicho importe se envió a la cuenta de no deducibles.

#### **NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS**

Se está llevando a cabo un inventario físico por área para corroborar la existencia de los activos registrados en la contabilidad, así mismo se está dando de baja los activos o herramientas que se encuentran obsoletos o no sean útiles, lo anterior incluyendo reporte fotográfico y debidamente firmado por el encargado de cada departamento, administración y contabilidad, dichos registros se realizan mes a mes de acuerdo con los porcentajes máximos autorizados conforme a ley.

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

A partir de marzo 2021 se comenzó a registrar la depreciación de edificios por un importe de \$1,450.63 mensual ya que se detectó que en años anteriores no se había realizado el registro contable.

El día 25 de marzo se adquirieron 2 motocicletas para el área de seguridad por un importe de \$26,490.00 cada una.

En el mes de Abril se realizó la adquisición de 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras Eco por la cantidad de \$29,000, lo anterior para agilizar los trabajos en el área de jardinería.

El día 25 de mayo se adquirió un generador eléctrico por un importe de \$18,000.00 para el área de mantenimiento.

El activo fijo disminuyó ya que en el periodo de junio 2021 se realizó la venta de la camioneta Toyota Pick Up modelo 2000 por un importe de \$26,000.00, dándose de baja el activo contablemente.

Se informa que en el periodo de junio 2021 se realizó la compra de 1 termo nebulizador Eco T-35 para fumigar áreas verdes, así como la adquisición de 1 motosierra Sthil 20" para área de jardinería.

Se adquirió una pantalla Samsung de 40" para cámaras de vigilancia, así como un kit de 5 radios Kenwood para que seguridad este en comunicación por cualquier incidencia.

#### **NOTA 08.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Los impuestos por pagar al 30 de Noviembre 2021 fueron pagados en tiempo y forma. Se observó que existen saldos por revisar ya que algunas cuentas aparecen en rojo y otras con saldo por pagar, por lo que en meses posteriores se revisaran dichas cuentas y realizar con previa autorización los ajustes correspondientes.

Las cuentas contables de retención de INFONAVIT Y FONACOT se desglosaron por trabajador para poder identificar fácilmente si se están realizando correctamente ya que antes se tenía una sola cuenta de mayor por lo que era complejo identificar alguna falta. Por lo que es necesario revisar la cuenta 202-0107-100 Retención INFONAVIT ya que se encuentra en negativo.

La cuenta de impuestos por pagar se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	126,897.25
202-0100-000	ISR por Salarios	30,609.80
202-0101-000	IMSS	37,905.45
202-0102-000	INFONAVIT	29,996.82
202-0103-000	SAR	132.49
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	7,927.72
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	5,328.60
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,683.80
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-17,862.96





**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

202-0108-000	Ret FONACOT	10,696.52
202-0109-000	IVA Ret. Fletes	108.00
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	15,571.73
202-1400-000	Impuesto Cedular	799.28

### NOTA 9.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de Noviembre es de **\$661,996.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	661,996.53	100%
203-0010-000	Atenea	57,350.00	8.66%
203-0050-000	Perses	42,700.00	6.45%
203-0002-000	Neptuno	40,545.00	6.12%
203-0006-000	Hera	34,210.00	5.17%
203-0007-000	Poseidón	27,810.00	4.20%
203-0005-000	Apolo	27,101.53	4.09%
203-0003-000	Diana	26,240.00	3.96%
203-0012-000	Cronos	24,700.00	3.73%
203-0009-000	Dione	24,180.00	3.65%
203-0004-000	Acrópolis	23,110.00	3.49%
203-0018-000	Eros	22,800.00	3.44%
203-0013-000	Afrodita	20,500.00	3.10%
203-0017-000	Hermes	19,800.00	2.99%
203-0022-000	Ares	18,600.00	2.81%
203-0020-000	Hades	17,400.00	2.63%
203-0015-000	Ceres	17,360.00	2.62%
203-0001-000	Olimpo	16,550.00	2.50%
203-0027-000	Vulcano 3	16,200.00	2.45%
203-0008-000	Titan	15,430.00	2.33%
203-0024-000	Prometeo	15,000.00	2.27%
203-0021-000	Musa	14,230.00	2.15%
203-0023-000	Mercurio	13,210.00	2.00%
203-0038-000	Urania	13,200.00	1.99%
203-0040-000	Arion	12,820.00	1.94%
203-0035-000	Arque	10,250.00	1.55%
203-0016-000	Venus	9,700.00	1.47%
203-0011-000	Clío	9,500.00	1.44%



203-0034-000	Morfeo	9,000.00	1.36%
203-0029-000	Glauco	8,400.00	1.27%
203-0025-000	Vulcano	8,400.00	1.27%
203-0031-000	Minerva	7,800.00	1.18%
203-0036-000	Arque 3	6,600.00	1.00%
203-0028-000	Atlas	6,600.00	1.00%
203-0014-000	Lares	6,000.00	0.91%
203-0030-000	Hydros	5,400.00	0.82%
203-0039-000	Erato	3,000.00	0.45%
203-0032-000	Zeus	3,000.00	0.45%
203-0019-000	Heracles	2,500.00	0.38%
203-0033-000	Baco y Urania	2,400.00	0.36%
203-0037-000	Nereo	2,400.00	0.36%

Como se menciona anteriormente la cuenta de cuotas pagadas por anticipado se revisó a fondo, los ajustes de los saldos de las cuentas por cobrar y por pagar de colonos fueron registrados y corregidos al 31 de diciembre 2020.

#### NOTA 10.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$56,330.80 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares. En comparación del mes anterior aumento \$5,064.00 por un finiquito del área de vigilancia que fue pagado hasta el mes de julio 2021.

#### NOTA 11 - 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 12.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	6,707,000
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	619,510

## INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Noviembre 2021 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.

A partir del 23 de noviembre se automatizó el registro contable de ingresos por medio de la interfaz de los sistemas de facturación y Compaqi contabilidad, una vez hecho el traspaso se revisa para impresión de su póliza.

Se acordó con Administración, cobranza y contabilidad que a partir del 1 de noviembre 2020 se utilizara un solo consecutivo para la emisión de comprobantes CFDI con las iniciales AVC para factura y PPD para el complemento de pago comenzando con el folio No.1 y a partir de enero 2021 solo se emite la factura sin su complemento de pago.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad y se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal. A partir del mes de septiembre 2020 se comenzó a validar ante el portal del SAT cada factura pagada a proveedores, esto con el fin de contar con respaldo de la deducibilidad de esta, así como la firma de autorización de tesorería para el pago correspondiente.

Al igual que en los ingresos, los gastos se están configurando para realizar los registros contables a partir del XML, el cual ayudara a minimizar el tiempo de registro.

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 enero se realizó el pago del 70% por \$40,597.93 por la reubicación de CCTV equipos activos que fueron instalados en las oficinas administrativas. Este gasto se registró en la cuenta mantenimiento equipo de cómputo y soporte informático. En el mes de febrero se liquidó por un importe de \$17,399.12.

Se realizó la compra de un horno de microondas para el área de comedor de empleados por un importe de \$2,295.00 y 3 dispensadores de agua para caseta, oficinas administrativas y área de comedor por \$8,850.00.

En el mes de febrero se realizó el pago de honorarios administrativos, atención a colonos y contables correspondiente a 2 periodos enero y febrero 2021. En la cuenta de honorarios contables se está reportando el pago realizado a la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez por el trabajo realizado en ajustes de las cuentas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado.

Se realizo la adquisición de 2 motocicletas marca honda para el área de vigilancia por un importe de \$26,490.00 cada una.



Se emitió el cheque No. 310 por un importe de \$18,000.00 a nombre de Gregorio Valerio Arredondo como pago de la demanda laboral con fecha 24 de abril 2019 de número de expediente 186/2019.

Se adquirieron 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras hecho por \$29,000.00 para el área de jardinería.

Se realizó el pago de recolección de basura correspondiente a los periodos de enero al mes de abril por un importe de \$131,521.28 al proveedor Grupo Integral de recolección de Basura y Reciclados.

Se realizó el pago de 3 finiquitos por un importe de \$15,322.00 de los cuales 2 fueron por renuncia voluntaria del departamento de vigilancia y 1 por término de contrato de jardinería.

En el mes de Junio 2021 se realizó la venta de una camioneta Toyota pick Un modelo 2000 por un importe de \$26,000.00 el cual ya fue dada de baja contablemente.

Se adquirieron 1 termo nebulizador Eco T-35 para fumigar en áreas verdes por \$24,610.44, así como 1 motosierra Sthil 20" por un importe de \$9,150.00. Para área de jardinería.

En junio se cerró uno de los juicios laborales que había entre la Asociación Vecinal las Ceibas y el trabajador José de Jesús Alvarez Rivera, el cual se acordó pagar un importe de \$6,656.00 desistiéndose de la demanda laboral que había interpuesto con anterioridad.

Se realizó la reclasificación de la cuenta fumigación áreas comunes a la cuenta químicos y fertilizantes jardinería por un importe de \$45,566.00 los cuales se habían erogado en los meses de enero y febrero 2021. Por tal motivo la cuenta fumigación áreas comunes disminuyo en este mes quedando en negativo y aumentando la cuenta químicos para jardinería.

A partir del mes de julio 2021 se comenzó a implementar la plataforma digital FRAKCIO para condominios, se han estado haciendo pruebas, el primer pago se realizó por \$9,860.00. Se comenzará con la primera etapa del área de cobranza.

Se realizó la compra de 200 conos para control de acceso con un costo de \$9,799.68 los cuales serán utilizados dependiendo del área al que se dirija el proveedor o visitante.

## **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. Se realizaron modificaciones de salarios 2021 con un incremento inflacionario de 3.50% al salario diario, así como su salario diario integrado conforme al factor de integración considerando la antigüedad de cada trabajador. Las modificaciones se realizaron en el portal del IDSE, Nomipaq y SUA a partir del día 01 de enero 2021. Así mismo se detectó que en el ejercicio 2020 no se realizó modificaciones de salario conforme a la inflación de dicho ejercicio.

Se identificó que al trabajador Irene Meza del área de limpieza, fue el único trabajador que se le hizo la modificación de salario del 2020 en IDSE y SUA, en Nomipaq se le siguió pagando conforme al salario mínimo de 2019. Por lo que existe esa inconsistencia en 2020. Para el ejercicio 2021 se le hizo la modificación al salario mínimo de \$141.70 diarios.

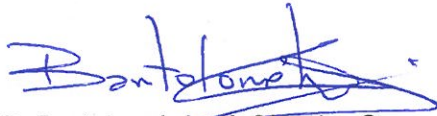




# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

3. 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.
4. Se realizó la actualización de expedientes de colaboradores llevando un total del 95%, dichos expedientes se encuentran en oficinas administrativas, lo anterior para cumplir con los lineamientos ante la autoridad del IMSS y STPS.
5. El importe de la cuenta contable de pintura aumento ya que en este mes se compró pintura y material para los machuelos de las calles, actividad que realizó el área de mantenimiento.
6. El día 10 de mayo 2021 el trabajador Erik León Rodríguez abandono su puesto de trabajo, quedando pendientes por facturar desde ese momento la cuenta de depósitos no identificados aumento de \$94,764.89 del cierre de abril a \$394,206.00 al cierre del mes de Agosto 2021.
7. Se pago una liquidación por \$71,016.00 a Agustín Reséndiz Meza encargado del departamento de mantenimiento y \$60,000.00 a Erick León Rodríguez como acuerdo en demanda laboral.



C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador



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