



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2022

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Contenido

Estado de posición financiera al 30 de Noviembre 2022	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2022	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2022	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2022 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2022	10
Notas a los estados financieros al 30 de Noviembre de 2022.....	11



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 30 de Noviembre del 2022

Cifras en pesos

A C T I V O		P A S I V O	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	10,075	Impuestos Por Pagar (Nota 7)	113,462
Bancos (Nota 2)	3,191,291	Cuotas Por Adelantado (Nota 8)	620,178
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,900,632	Sueldos por Pagar (Nota 9)	52,012
Deudores Diversos	3,774	Depósitos no Identificados	700,029
Anticipo a Proveedores (Nota 4)	2,192		
Impuestos a Favor (Nota 5)	48,353		
Funcionarios y Empleados	13,228		
<i>Total CIRCULANTE</i>	8,169,546	<i>Total CIRCULANTE</i>	1,485,681
 <i>FIJO (Nota 6)</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-30,463		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-37,729		
Eq. de Transporte	415,575	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-423,835		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-91,524		
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-265,564	SUMA DEL PASIVO	1,485,681
Otros Activos Fijos	1,667,153		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-692,732	C A P I T A L	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Patrimonio	348,150
<i>Total FIJO</i>	2,140,676	Fondo de Reserva (Nota 10)	400,000
<i>DIFERIDO</i>		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 11)	7,284,739
		<i>Total PATRIMONIO</i>	8,032,889
<i>Total DIFERIDO</i>	0	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	791,653
		SUMA DEL CAPITAL	8,824,541
SUMA DEL ACTIVO	10,310,222	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	10,310,222

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades por el periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre 2022 Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 10,012,200.00	\$ 10,012,200.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	78.91	627.19	0.00	627.19	100%
Ingresos por Tarjetas	10,560.00	109,320.00	77,000.00	32,320.00	30%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	7,001.53	47,624.50	0.00	47,624.50	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-41,330.00	-1,204,571.69	-907,500.00	-297,071.69	25%
Total Ingresos	886,510.44	8,965,200.00	9,181,700.00	-216,500.00	254%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 29,326.46	\$ 364,617.44	\$ 451,473.00	-\$ 86,855.56	-24%
Salarios e Indirectos Vigilancia	154,598.95	1,850,368.91	2,048,318.25	-197,949.34	-11%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	16,731.79	199,951.00	311,666.67	-111,715.67	-56%
Salarios e Indirectos Jardinería	210,513.69	2,584,075.90	3,135,839.67	-551,763.77	-21%
Salarios e Indirectos Limpieza	9,526.09	107,626.30	104,428.50	3,197.80	3%
Total Salarios e Indirectos	\$ 420,696.98	\$ 5,106,639.55	\$ 6,051,726.08	-\$ 945,086.53	-109%
Gastos Oficina	\$ 161,960.66	\$ 1,120,482.65	\$ 1,124,887.50	-\$ 4,404.85	0%
Consumos y Pagos Generales	19,132.16	284,389.00	134,732.58	149,656.42	53%
Gastos de Mantenimiento	64,317.12	771,580.79	876,535.58	-104,954.79	-14%
Gastos de Jardinería	14,140.11	445,663.74	607,868.25	-162,204.51	-36%
Gastos de Seguridad	42,401.91	384,319.50	333,781.25	50,538.25	13%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 722,648.94	\$ 8,113,075.23	\$ 9,129,531.25	-\$ 1,016,456.02	15%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	4,724.21	60,027.79	59,583.33	444.46	2%
Otros Gastos	5.11	444.45	-	444.45	0%
Total Otros Gastos	5.11	444.45	-	444.45	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 727,378.26	\$ 8,173,547.47	\$ 9,189,114.58	-\$ 1,015,567.11	91%
Remanente	159,132.18	791,652.53	-7,414.58	799,067.11	9%

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	103%	10,012,200.00	112%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	78.91	0%	627.19	0%
Ingresos por Tarjetas	10,560.00	1%	109,320.00	1%
Otros Ingresos	7,001.53	1%	47,624.50	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-41,330.00	6%	-1,204,571.69	34%
Total Ingresos	886,510.44	100%	8,965,200.00	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	29,326.46	3%	364,617.44	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	154,598.95	17%	1,850,368.91	21%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	16,731.79	2%	199,951.00	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	210,513.69	24%	2,584,075.90	29%
Salarios e Indirectos Limpieza	9,526.09	1%	107,626.30	1%
Total Salarios e Indirectos	420,696.98	57.92%	5,106,639.55	57%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	9,091.34	1.03%	24,628.49	0.27%
Teléfono	1,912.27	0.22%	25,011.37	0.28%
Honorarios Contables	24,724.67	2.79%	271,971.37	3.03%
Botiquin	0.00	0.00%	263.60	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	18,155.00	0.20%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.85%	82,940.00	0.93%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	2,299.37	0.26%	53,229.24	0.59%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,304.40	0.36%
Posada Navideña	67,669.40	7.63%	68,169.40	0.76%
Agua y Alimentos	788.00	0.09%	20,067.73	0.22%
Publicidad	5,807.54	0.66%	26,588.14	0.30%
Viaticos	0.00	0.00%	1,894.77	0.02%
Recargos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	623.30	0.01%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.29%	28,084.87	0.31%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreos	0.00	0.00%	194.88	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	920.17	0.10%	5,720.90	0.06%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	2,624.13	0.03%
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%	7,486.00	0.08%
Predial	0.00	0.00%	1,622.72	0.02%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	1,276.00	0.01%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.77%	375,086.59	4.18%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	4,081.37	0.05%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	13,531.88	0.15%
Aplicación móvil	5,220.00	0.59%	52,200.00	0.58%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Oficina	161,960.66	18%	1,120,482.65	12%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,438.28	0.04%
Electricidad	3,349.00	0.38%	89,044.16	0.99%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	20,996.56	0.23%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,820.00	0.32%	22,624.00	0.25%
Activos fijos menores	12,558.16	1.42%	20,281.17	0.23%
Bacheo de calles	0.00	0.00%	119,861.62	1.34%
Mantenimiento área de mascotas	405.00	0.05%	8,143.21	0.09%
Total Consumos y Pagos Generales	19,132.16	2.16%	284,389.00	3.17%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	0.00	0%	55,457.29	1%
Ferretería	0.00	0%	3,533.50	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	13,491.22	2%	128,770.37	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,510.74	4%	394,060.64	4%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	100.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	2,317.68	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	971.41	0%	68,593.77	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	43,822.13	0%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	6,608.93	1%	56,752.24	1%
Hherramientas de trabajo	3,750.99	0%	18,173.17	0%
Total Gastos de Mantenimiento	64,317.12	7%	771,580.79	9%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	3,900.00	0.44%	94,904.65	1.06%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	214.00	0.02%	70,016.78	0.78%
Artículos y Accesorios para Jardinería	3,016.00	0.34%	161,164.18	1.80%
Uniformes Jardinería	1,200.60	0.14%	35,269.04	0.39%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	6,015.01	0.07%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	11,600.00	0.13%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	14,140.00	0.16%
Agua y alimentos	2,548.80	0.29%	16,686.27	0.19%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	35,867.81	0.40%
Total Gastos de Jardinería	14,140.11	2%	445,663.74	5%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	1,740.00	0.20%	20,604.42	0.23%
Accesorios para Seguridad	5,575.08	0.63%	34,028.55	0.38%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	652.95	0.01%
Teléfono	833.72	0.09%	10,527.18	0.12%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	41,653.56	0.46%
Agua y Alimentos Seguridad	300.00	0.03%	7,502.33	0.08%
Gasolina Seguridad	2,200.00	0.25%	62,000.00	0.69%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	24,000.40	2.71%	114,637.00	1.28%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelera y accesorios	0.00	0.00%	7,433.70	0.08%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.87%	85,279.81	0.95%
Total Gastos de Seguridad	42,401.91	5%	384,319.50	4%
<u>Gastos Extraordinarios</u>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos Extraordinario	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	4,724.21	1%	60,027.79	1%
Total Gastos Financieros	4,724.21	1%	60,027.79	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	5.11	0%	444.45	0%
Total Otros Gastos	5.11	0%	444.45	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	727,378.26	82%	8,173,547.47	91%
Remanente	159,132.18	18%	791,652.53	9%


C. German Federico Martínez Flores
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 2022**

Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	10,012,200	10,012,200	0	0%
Tarjetas de acceso	10,560	7,000	3,560	51%	109,320	77,000	32,320	42%
Ingresos Varios	79	0	79	-100%	627	0	627	-100%
Otros Ingresos	7,002	0	7,002	-100%	47,625	0	47,625	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-41,330	-82,500	41,170	-50%	-1,204,572	-907,500	-297,072	33%
Total Ingresos Estimados	886,510	834,700	51,810	-199%	8,965,200	9,181,700	-216,500	-125%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	29,326	41,043	-11,717	-29%	364,617	451,473	-86,856	-19%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	154,599	186,211	-31,612	-17%	1,850,369	2,048,318	-197,949	-10%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	16,732	28,333	-11,602	-41%	199,951	311,667	-111,716	-36%
Sueldos e Indirectos Jardinería	210,514	285,076	-74,563	-26%	2,584,076	3,135,840	-551,764	-18%
Sueldos e Indirectos Limpieza	9,526	9,494	33	0%	107,626	104,429	3,198	3%
Total Sueldos y Salarios	420,697	550,157	-129,460	-112%	5,106,640	6,051,726	-945,087	-79%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	11,391	5,757	5,634	98%	77,858	63,327	14,531	23%
Honorarios Profesionales	33,435	37,087	-3,652	-10%	375,087	407,957	-32,870	-8%
Honorarios contables	24,725	24,724	1	0%	271,971	271,964	7	0%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	82,940	82,940	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	2,525	-2,525	-100%	18,155	27,778	-9,623	-35%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	3,375	-3,375	-100%	32,304	37,125	-4,821	-13%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,250	-1,250	-100%	13,532	13,750	-218	-2%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	788	2,204	-1,416	-64%	20,764	24,243	-3,479	-14%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	13,232	2,967	10,265	346%	47,560	32,633	14,927	46%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,132	7,083	49	1%	79,938	77,917	2,021	3%
Posada / adornos navideños	67,669	4,167	63,503	1524%	68,169	45,833	22,336	49%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,584	-1,030	-29%	38,709	39,420	-712	-2%
Total Gasto de Oficina	168,465	102,263	66,202	1566%	1,126,987	1,124,888	2,099	47%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	3,349	7,108	-3,759	-53%	92,482	78,192	14,291	18%
Fumigacion de areas comunes	0	2,748	-2,748	-100%	20,997	30,226	-9,230	-31%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,225	2,392	833	35%	38,490	26,315	12,175	46%
Total consumo y pagos generales	6,574	12,248	-5,674	-118%	151,969	134,733	17,237	34%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	23,296	14,337	8,960	62%	212,088	157,703	54,385	34%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	14,337	-14,337	-100%	119,862	145,217	-25,355	-17%
Mantenimiento alumbrado público	6,609	4,167	2,442	59%	56,752	45,833	10,919	24%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	35,511	35,511	0	0%	394,061	390,617	3,443	1%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	971	5,820	-4,849	-83%	68,594	64,025	4,569	7%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-40%	43,822	73,140	-29,318	-40%
Total Gastos de Mantenimiento	70,371	80,820	-10,449	-102%	895,179	876,536	18,643	9%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	3,900	11,734	-7,834	-67%	109,045	129,072	-20,028	-16%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	3,230	22,380	-19,150	-86%	231,181	246,181	-15,000	-6%
Uniformes / equipo de trabajo	1,201	5,302	-4,101	-77%	35,269	58,323	-23,054	-40%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,549	9,360	-6,811	-73%	22,701	102,960	-80,259	-78%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	11,600	33,533	-21,933	-65%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	35,868	37,800	-1,932	-5%
Total Gastos de Jardinería	14,140	55,261	-41,121	-408%	445,664	607,868	-162,205	-210%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	1,740	2,133	-393	-18%	36,801	23,467	13,334	57%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	5,575	2,476	3,099	-76%	25,919	27,236	-1,317	-5%
Uniformes /Telefona/ Agua y alimentos	1,134	4,695	-3,561	-76%	59,683	51,642	8,041	16%
Tarjetas de acceso	24,000	3,875	20,125	519%	114,637	42,625	72,012	169%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	2,200	6,738	-4,538	-67%	64,318	74,113	-9,795	-13%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	32,592	-32,592	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	85,280	82,107	3,173	4%
Total Gastos de Vigilancia	42,402	30,344	12,058	387%	386,637	333,781	52,856	127%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	4,724	5,417	-692	-13%	60,029	59,583	446	1%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	5	0	5	100%	444	0	444	100%
Total Gastos de Operaciones	727,378	836,509	-109,131	1300%	8,173,548	9,189,115	-1,015,567	28%
Remanente antes de inversiones	159,132	-1,809	160,941	-15	791,652	-7,415	799,067	-2
Remanente Estimado	159,132	-1,809	160,941	-1499%	791,652	-7,415	799,067	-154%


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2022 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,455,483.59
Ingresos		
Intereses Ganados	78.91	
Bancomer Cta 4241	252,830.20	
Banorte Cta 1202	163,917.26	
Depositos No identificados	129,031.98	
Total Ingresos	545,858.35	
Disponible		4,001,341.94
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,299.37	
Recolección de basura	35,510.74	
Préstamo empleados	12,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	0.81	
Energía Eléctrica	3,349.00	
Mantenimiento Equipo de seguridad	1,740.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	4,718.21	
2% Nomina	11,680.83	
Herramientas de trabajo mantenimiento	3,750.99	
Teléfono Oficina	1,913.00	
Nomina 1era Qna	152,255.80	
Nomina 2da Qna	155,054.40	
Imss	133,486.27	
Fonacot	7,463.91	
Gasolina Jardinería	3,900.00	
Gasolina administración	920.17	
Gasolina seguridad	2,200.00	
Fondo fijo caja	16,600.00	
Teléfono Seguridad	834.00	
Productos Limpieza Oficina	2,820.00	
Tarjetas de acceso	24,000.00	
Reparaciones generales	12,493.91	
Mantenimiento Equipo de jardineria	214.00	
Papelera	9,091.34	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	43,567.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	2,610.00	
Accesorios seguridad	5,575.08	
Agua y Alimentos administración	188.00	
Publicidad	5,807.54	
Mantenimiento alumbrado	4,868.93	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurk	971.41	
Anticipo a proveedores	1,640.00	
Posada navideña	67,379.45	
Parque para mascotas	405.00	
Aplicación movil	5,220.00	
Activos fijos menores	12,558.16	
Dev. Depósitos erroneos	3,100.51	
Total Egresos	810,050.55	
Saldo final		<u>3,191,291.39</u>

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo al 30 de Noviembre 2022

<u>Actividades de operación</u>	
Cobro a colonos	\$ 545,779
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-319,310
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-286,400
Pago de impuestos	-196,522
Dev. Depósitos erróneos	-3,101
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$ -259,553
<u>Actividades de inversión</u>	
Intereses cobrados	79
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$ 79
Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	\$ -259,474
<u>Actividades de financiamiento</u>	
Comisiones bancarias	-4,718
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$ -4,718
Aumento o disminución de efectivo	-264,192
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	3,455,484
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	\$ 3,191,291


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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

Notas a los estados financieros al 30 de Noviembre 2022

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

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

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

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

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

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

Procurar el mejoramiento social y cultural de los asociados, y en general promover cuanto se necesite para conseguir la mejoría, esparcimiento y comodidad de los asociados; actuar como representante de los asociados, ante cualquier autoridad local, federal o municipal, organismo público o privado y ante particulares, para la solución de los conflictos que se presenten de cualquier naturaleza que fueren; adquirir, enajenar, gravar y arrendar todos los bienes muebles e inmuebles necesarios o convenientes para el mejor desarrollo de sus actividades así como obtener créditos en instituciones, tanto públicas como privadas en cuanto se 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 2022, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	3,201,366.73
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,075.34
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	808,031.89
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	2,402.60
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	12,148.95
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	7,645.57
102-7000-000	Banorte Cta 1202	2,361,062.38

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de noviembre del 2022 fue de **\$700,029.02** 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 **\$2,581,188.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Noviembre 2022	3,201,367
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Noviembre 2022	620,178
Total disponible al 30 de Noviembre 2022	2,581,188

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de noviembre 2022 es de \$ 4'900,632.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,900,632	100%
103-0010-000	Atenea	732,670	14.95%
103-0007-000	Poseidón	307,064	6.27%
103-0015-000	Ceres	287,340	5.86%
103-0013-000	Afrodita	272,450	5.56%
103-0020-000	Hades	238,600	4.87%
103-0003-000	Diana	201,770	4.12%
103-0030-000	Hydros	190,050	3.88%
103-0024-000	Prometeo	167,380	3.42%
103-0022-000	Ares	158,830	3.24%
103-0017-000	Hermes	133,845	2.73%
103-0005-000	Apolo	133,220	2.72%
103-0031-000	Minerva	132,800	2.71%
103-0028-000	Atlas	129,842	2.65%
103-0016-000	Venus	129,630	2.65%
103-0006-000	Hera	111,950	2.28%
103-0012-000	Cronos	110,180	2.25%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0050-000	Perses	109,172	2.23%
103-0025-000	Vulcano	103,550	2.11%
103-0039-000	Erato	100,150	2.04%
103-0002-000	Neptuno	89,160	1.82%
103-0034-000	Morfeo	87,490	1.79%
103-0011-000	Clío	85,600	1.75%
103-0009-000	Dione	84,090	1.72%
103-0021-000	Musa	82,025	1.67%
103-0023-000	Mercurio	69,500	1.42%
103-0035-000	Arque	64,670	1.32%
103-0027-000	Vulcano 3	64,000	1.31%
103-0037-000	Nereo	61,840	1.26%
103-0004-000	Acrópolis	58,110	1.19%
103-0029-000	Glauco	57,730	1.18%
103-0040-000	Arión	56,440	1.15%
103-0036-000	Arque 3	52,430	1.07%
103-0014-000	Lares	49,250	1.00%
103-0001-000	Olimpo	49,210	1.00%
103-0008-000	Titan	43,460	0.89%
103-0018-000	Eros	38,500	0.79%
103-0019-000	Heracles	25,850	0.53%
103-0032-000	Zeus	20,785	0.42%
103-0038-000	Urania	10,000	0.20%
103-0033-000	Baco y Urania	0	0.00%

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 30 de noviembre de 2022, el rubro anticipo a proveedores se integran de la siguiente manera:

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	2,192.00
109-0000-040	Nueva Walmart de México S de RL de CV	552.00
109-0000-037	Jose Francisco Avila Lozano	1,640.00

El importe de \$552.00 corresponde al pago de pintura para machuelos, el pago de 1,640.00 corresponde a copias de registro vehicular para área de vigilancia.

Nota 5.- IMPUESTOS A FAVOR

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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

110-0000-000	Impuestos a Favor	48,353
110-0000-001	Subsidio al Empleo	374
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	405
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

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

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

Se hizo un pago de un anticipo por \$87,812.00 para la compra de un lector de tarjetas, una barra vehicular y servicio de instalación, quedando liquidado el saldo por pagar de \$18,560.00 en este mes.

En el mes de junio se realizó un pago de anticipo de \$567,465.63 por la compra de un sistema de videovigilancia de 32 cámaras IP 4Mp.

Así mismo se adquirió una bomba sumergible para lluvias por un importe de \$100,674.00.

En el mes de octubre se adquirieron 2 podadoras Honda 21" por \$27,600 así como una sopladora por \$13,864.03, pagando un total de \$41,464.03. Se adquirió un equipo de aire acondicionado para oficinas administrativas por un importe de \$12,999.00

NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de noviembre 2022 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	113,461.62
202-0100-000	ISR por Salarios	39,197.91
202-0101-000	IMSS	38,259.55
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	11,320.16
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.96
202-0107-000	Ret INFONAVIT	12,449.32
202-0108-000	Ret FONACOT	3,536.97
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.71

NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de noviembre 2022 es de **\$620,178.33** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	620,178.33	100%
203-0010-000	Atenea	60,200.00	9.71%
203-0050-000	Perses	45,690.00	7.37%
203-0009-000	Dione	37,030.00	5.97%
203-0002-000	Neptuno	24,385.00	3.93%
203-0006-000	Hera	23,850.00	3.85%
203-0001-000	Olimpo	23,740.00	3.83%
203-0007-000	Poseidón	23,670.00	3.82%
203-0017-000	Hermes	22,650.00	3.65%
203-0005-000	Apolo	22,151.53	3.57%
203-0015-000	Ceres	21,160.00	3.41%
203-0003-000	Diana	21,000.00	3.39%
203-0020-000	Hades	19,200.00	3.10%
203-0012-000	Cronos	18,100.00	2.92%
203-0008-000	Titan	16,950.00	2.73%
203-0040-000	Arion	15,630.00	2.52%
203-0013-000	Afrodita	15,050.00	2.43%
203-0024-000	Prometeo	15,050.00	2.43%
203-0023-000	Mercurio	15,010.10	2.42%
203-0027-000	Vulcano 3	14,850.00	2.39%
203-0021-000	Musa	13,760.00	2.22%
203-0022-000	Ares	12,600.00	2.03%
203-0004-000	Acropolis	10,970.00	1.77%
203-0034-000	Morfeo	10,240.00	1.65%
203-0032-000	Zeus	10,200.00	1.64%
203-0011-000	Clío	10,100.00	1.63%
203-0029-000	Glauco	9,600.00	1.55%
203-0025-000	Vulcano	9,150.00	1.48%
203-0035-000	Arque	9,050.00	1.46%
203-0030-000	Hydros	9,000.00	1.45%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0018-000	Eros	8,500.00	1.37%
203-0016-000	Venus	8,500.00	1.37%
203-0028-000	Atlas	8,291.70	1.34%
203-0036-000	Arque 3	6,600.00	1.06%
203-0014-000	Lares	6,250.00	1.01%
203-0031-000	Minerva	6,200.00	1.00%
203-0038-000	Urania	5,400.00	0.87%
203-0033-000	Baco y Urania	3,000.00	0.48%
203-0037-000	Nereo	2,500.00	0.40%
203-0019-000	Heracles	2,500.00	0.40%
203-0039-000	Erato	2,400.00	0.39%

NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR

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

NOTA 10 - FONDO DE RESERVA

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

NOTA 11.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

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

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Noviembre 2022 han sido registrados en su totalidad y el soporte contable y fiscal se encuentra en sus respectivos archivos dentro de la oficina de la AC.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad, se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal.

En la asamblea del 29 de febrero del 2020 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$550 a \$600 otorgando un descuento del 10% a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes.

Se compraron uniformes para las áreas de jardinería/mantenimiento por \$11,416.72, administración \$1,526.56 y para vigilancia por un importe de \$11,129.04.

Se adquirieron 200 tarjetas de acceso por un importe de \$20,880.00.

El día 08 de mayo se pagó \$50,050.00 de pintura para mantenimiento en general.

ACTIVIDADES

1. Con la plataforma digital Fraccio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar gestiones de cobranza, así como la integración de expedientes de cada colono. Mejorar los servicios de comunicación e información de la A.C. con los colonos.
2. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.



C. German Federico Martínez Flores
Administrador



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