



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2023

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

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



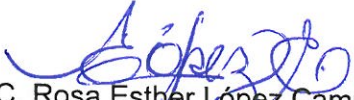
LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera al 31 de Diciembre del 2023

Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	15,770	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	234,856
Bancos (Nota 2)	2,558,567	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	987,992
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,596,718	Sueldos por Pagar (Nota 8)	56,369
Anticipo a proveedores	6,345	Depósitos no Identificados	609,024
Impuestos a Favor (Nota 4)	49,912		
Funcionarios y Empleados	4,705		
<i>Total CIRCULANTE</i>	<u>7,232,017</u>	<i>Total CIRCULANTE</i>	<u>1,888,241</u>
 <i>FIJO (Nota 5)</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	<u>0</u>
Dep. A. Edificios	-49,321		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-41,571	<i>DIFERIDO</i>	
Eq. de Transporte	415,576		
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	177,119	<i>Total DIFERIDO</i>	<u>0</u>
Dep. A. Eq. cómputo	-107,093		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-304,637	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	1,888,241
Otros Activos Fijos	2,269,928		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-876,044	<i>CAPITAL</i>	
Eq. Telefónico	1		
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	<i>PATRIMONIO</i>	
<i>Total FIJO</i>	<u>2,647,625</u>	Patrimonio	348,150
		Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
<i>DIFERIDO</i>		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,938,072
		<i>Total PATRIMONIO</i>	<u>8,686,222</u>
<i>Total DIFERIDO</i>	<u>0</u>	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-694,821
		<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	<u>7,991,401</u>
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	<u>9,879,642</u>	<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	<u>9,879,642</u>


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

**Estado de actividades por el periodo comprendido
del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 12,287,700.00	\$ 12,742,800.36	-\$ 455,100.36	-4%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	9,360.00	98,140.02	100,800.00	-2,659.98	-3%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	4.31	59,932.73	25,038.48	34,894.26	58%
Descto y/o Bonif Cuotas	-235,215.00	-2,233,077.86	-1,400,850.00	-832,227.86	37%
Total Ingresos	836,049.31	10,212,788.78	11,467,788.84	-1,255,000.06	189%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 55,724.57	\$ 525,877.07	\$ 554,434.05	-\$ 28,556.98	-5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	326,828.76	2,721,930.62	2,539,856.01	182,074.61	7%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	62,106.56	373,829.10	-311,722.54	-502%
Salarios e Indirectos Jardinería	375,621.45	3,229,422.48	3,866,095.42	-636,672.94	-20%
Salarios e Indirectos Limpieza	17,759.76	147,502.82	132,289.97	15,212.85	10%
Total Salarios e Indirectos	\$ 775,934.54	\$ 6,686,839.55	\$ 7,466,504.55	-\$ 779,665.00	-510%
Gastos Oficina	\$ 109,675.02	\$ 1,265,059.21	\$ 1,280,946.20	-\$ 15,886.99	-1%
Consumos y Pagos Generales	20,820.50	513,862.01	188,173.57	325,688.44	63%
Gastos de Mantenimiento	71,230.01	1,269,473.08	1,407,767.11	-138,294.03	-11%
Gastos de Jardinería	31,907.03	605,580.92	583,901.30	21,679.62	4%
Gastos de Seguridad	54,000.82	479,048.31	423,723.83	55,324.48	12%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,063,567.92	\$ 10,819,863.08	\$ 11,351,016.56	-\$ 531,153.47	66%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	9,178.61	87,604.87	75,634.12	11,970.75	2%
Otros Gastos	0.93	141.62	-	141.62	0%
Total Otros Gastos	0.93	141.62	-	141.62	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 1,072,747.46	\$ 10,907,609.57	\$ 11,426,650.68	-\$ 519,041.11	107%
Remanente	-236,698.15	-694,820.79	41,138.16	-735,958.95	-7%


 C. Rosa Esther López Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	127%	12,287,700.00	120%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	9,360.00	1%	98,140.02	1%
Otros Ingresos	4.31	0%	59,932.73	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-235,215.00	6%	-2,233,077.86	34%
Total Ingresos	836,049.31	100%	10,212,788.78	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	55,724.57	7%	525,877.07	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	326,828.76	39%	2,721,930.62	27%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	62,106.56	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	375,621.45	45%	3,229,422.48	32%
Salarios e Indirectos Limpieza	17,759.76	2%	147,502.82	1%
Total Salarios e Indirectos	775,934.54	57.92%	6,686,839.55	65%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	5,033.28	0.60%	13,720.62	0.13%
Teléfono	2,278.27	0.27%	25,331.25	0.25%
Honorarios Contables	24,724.67	2.96%	296,696.04	2.91%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	11,656.87	0.11%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	61,013.68	0.60%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	3,318.71	0.40%	48,225.75	0.47%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	0.70%
Posada Navideña	23,178.87	2.77%	66,241.17	0.65%
Agua y Alimentos	1,447.50	0.17%	26,319.01	0.26%
Publicidad	0.00	0.00%	8,373.98	0.08%
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	0.00	0.00%	13,462.98	0.13%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.05%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.46%	35,716.04	0.35%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	500.00	0.06%	17,160.38	0.17%
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	6,252.31	0.75%	8,978.81	0.09%
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	0.08%
Predial	0.00	0.00%	739.32	0.01%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.74	4.00%	456,941.35	4.47%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	5,284.17	0.05%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	13,507.20	0.13%
Aplicación movi	5,684.00	0.68%	70,122.00	0.69%
Total Gastos de Oficina	109,675.02	13%	1,265,059.21	12%

[Handwritten signature]



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.03%
Electricidad	18,053.31	2.16%	87,287.88	0.85%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	24,797.73	0.24%
Artículos de limpieza	2,767.19	0.33%	25,894.58	0.25%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	4,199.97	0.04%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	2,404.71	0.02%
Total Consumos y Pagos Generales	20,820.50	2.49%	147,629.87	1.45%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	3,412.75	0%	182,113.04	2%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	12,763.85	2%	142,940.62	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	32,084.02	4%	715,044.34	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	12,000.20	1%	82,101.35	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	10,969.19	1%	75,747.40	1%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	925.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	67,171.09	1%
Total Gastos de Mantenimiento	71,230.01	9%	1,635,705.22	16%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.40%	110,169.99	1.08%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	270.00	0.03%	83,867.96	0.82%
Artículos y Accesorios para Jardinería	10,539.81	1.26%	152,780.25	1.50%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	46,313.95	0.45%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	32,280.80	0.32%
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	1,650.00	0.20%	92,178.00	0.90%
Pasto en rollo	2,500.00	0.30%	24,737.00	0.24%
Agua y alimentos	1,089.00	0.13%	20,534.41	0.20%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.50%	42,718.56	0.42%
Total Gastos de Jardinería	31,907.03	4%	605,580.92	6%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	3,248.00	0.39%	20,290.65	0.20%
Accesorios para Seguridad	1,895.44	0.23%	28,054.46	0.27%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	1,016.72	0.12%	10,279.64	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	49,663.50	0.49%
Agua y Alimentos Seguridad	832.00	0.10%	11,211.18	0.11%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.79%	59,781.88	0.59%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	70,909.24	0.69%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	100,000.40	0.98%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	15,657.72	0.15%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Renta de equipos de vigilancia	16,240.00	1.94%	16,240.00	0.16%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.89%	96,674.64	0.95%
Total Gastos de Seguridad	54,000.82	6%	479,048.31	5%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	9,178.61	1%	87,604.87	1%
Total Gastos Financieros	9,178.61	1%	87,604.87	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	0.93	0%	141.62	0%
Total Otros Gastos	0.93	0%	141.62	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
<u>Total Egresos</u>	1,072,747.46	128%	10,907,609.57	107%
Remanente	-236,698.15	-28%	-694,820.79	-7%


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC
Estado de actividades

Comparativo Real vs Presupuesto aprobado Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023

Concepto	Diciembre				Acumulado				
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación		
			\$	%			\$	%	
Ingresos									
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	1,381,449	1,061,900	319,549	30%	12,742,795	12,742,800	-5	0%	
Tarjetas de acceso	9,360	8,400	960	11%	98,140	100,800	-2,660	-3%	
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%	
Otros Ingresos (Folios)	4	0	4	-100%	59,933	25,038	34,894	-100%	
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-235,215	-116,738	-118,478	101%	-2,233,078	-1,400,850	-832,228	59%	
Total Ingresos Estimados	1,155,598	953,563	202,036	-57%	10,667,884	11,467,789	-799,905	-143%	
Gastos de Operación Normal									
Sueldos, Salarios e Indirectos									
Sueldos e Indirectos Oficina	55,725	46,203	9,522	21%	525,877	554,434	-28,557	-5%	
Sueldos e Indirectos Vigilancia	326,829	211,655	115,174	54%	2,721,931	2,539,856	182,075	7%	
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	62,107	373,829	-311,723	-83%	
Sueldos e Indirectos Jardinería	375,621	322,175	53,447	17%	3,229,422	3,866,095	-636,673	-16%	
Sueldos e Indirectos Limpieza	17,760	11,024	6,736	61%	147,503	132,290	15,213	11%	
Total Sueldos y Salarios	775,935	622,209	153,726	53%	6,686,840	7,466,505	-779,665	-86%	
Gastos de Oficina									
Papelera oficial/ suministros multifuncional	8,362	6,250	2,102	34%	61,946	75,000	-13,054	-17%	
Honorarios P profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	456,941	408,521	48,420	12%	
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	296,696	296,696	0	0%	
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	61,014	97,718	-36,705	-38%	
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	20,359	-18,614	-91%	
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	64,609	7,300	11%	
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	13,507	15,053	-1,546	-10%	
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,448	1,926	-478	-25%	26,319	23,110	3,209	14%	
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	500	5,896	-5,396	-92%	49,674	70,756	-21,081	-30%	
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	14,215	7,869	6,346	81%	104,432	94,431	10,001	11%	
Posada / adornos navideños	23,179	5,833	17,346	297%	66,241	70,000	-3,759	-5%	
Reifendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	3,823	3,724	98	3%	54,633	44,693	9,940	22%	
Total Gasto de Oficina	109,675	106,746	2,930	-104%	1,265,059	1,280,946	-15,887	-122%	
Consumo y pagos generales									
Electricidad/Agua	18,053	9,907	8,147	82%	90,333	118,881	-28,548	-24%	
Fumigacion de areas comunes	0	2,143	-2,143	-100%	24,798	25,718	-920	-4%	
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,767	3,631	-864	-24%	32,499	43,575	-11,076	-25%	
Total consumo y pagos generales	20,821	15,681	5,139	-42%	147,630	188,174	-40,544	-53%	

[Handwritten signature in blue ink]



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Diciembre		Variación		Acumulado				
	Real	Presupuesto	\$	%	Real	Presupuesto			
Gastos de Mantenimiento									
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	16,177	28,632	-12,455	-44%	328,660	343,580	-14,921	-4%	
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	347,685	18,547	5%	
Mantenimiento alumbrado público	0	7,500	-7,500	-100%	67,171	90,000	-22,829	-25%	
Recolección de basural/ productos de limpieza	32,084	41,167	-9,083	-22%	715,044	494,007	221,037	45%	
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	12,000	6,898	5,102	74%	82,101	82,776	-675	-1%	
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	10,969	4,143	6,826	165%	75,747	49,718	26,029	52%	
Total Gastos de Mantenimiento	71,230	116,972	-45,742	-27%	1,634,956	1,407,767	227,189	72%	
Gastos Jardinería									
Pasto en rollo/gasolina	14,200	10,597	3,603	34%	134,907	127,164	7,743	6%	
Mnto. Equipo de jardineria/Art. y accesorios de jardineria	10,810	22,265	-11,455	-51%	236,648	267,177	-30,529	-11%	
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	46,314	46,680	-366	-1%	
Quimicos y fertilizantes jardineria/ agua y alimentos	1,089	5,467	-4,378	-80%	52,814	65,606	-12,792	-19%	
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	1,650	3,048	-1,398	-46%	92,178	36,581	55,597	152%	
Depreciacion del activo fijo Jardinería	4,158	3,391	767	23%	42,719	40,694	2,025	5%	
Total Gastos de Jardinería	31,907	48,658	-16,751	-221%	605,580	583,901	21,679	131%	
Gastos de Vigilancia									
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	14,644	42,160	-27,517	-65%	
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	21,383	2,575	18,808	730%	65,599	30,904	34,695	112%	
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,849	5,485	-3,636	-66%	71,154	65,818	5,336	8%	
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	100,000	80,000	20,000	25%	
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	7,024	-424	-6%	60,816	84,286	-23,470	-28%	
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,963	-2,963	-100%	70,909	35,555	35,354	99%	
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	17,085	241%	96,675	85,000	11,675	14%	
Total Gastos de Vigilancia	54,001	35,310	18,691	599%	479,797	423,724	56,073	165%	
Gastos Financieros									
Comisiones Bancarias	9,179	6,303	2,876	46%	87,605	75,634	11,971	16%	

[Handwritten signature]



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Diciembre		Variación		Acumulado		Variación	
	Real	Presupuesto	\$	%	Real	Presupuesto	\$	
								%
Otros Gastos	1	0	1	100%	142	0	142	100%
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión								
Total Gastos de Operaciones	1,072,747	951,879	120,869	404%	10,907,609	11,426,651	-519,042	223%
Remanente antes de inversiones	82,851	1,684	81,167	-5	-239,725	41,138	-280,863	-4
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	0	-	0	0%	7,900	0	7,900	0%
3 Equipos de cómputo y 1 lap top	0	6,250	-6,250	-100%	79,168	75,000	4,168	6%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	6,667	-6,667	-100%	77,400	80,000	-2,600	-3%
16 Cámaras de videovigilancia	0	20,833	-20,833	-100%	247,659	250,000	-2,341	-1%
4 Motobomba autocebante/baterías/mangueras	0	10,833	-10,833	-100%	306,194	130,000	176,194	136%
2 Sopladoras Stihl	0	-	0	0%	27,598	0	27,598	0%
Paneles Solares en oficina	0	7,083	-7,083	-100%	-	85,000	-85,000	-100%
Total Actividades de Inversión								
Remanente Estimado	82,851	-49,983	132,834	0	-985,643	-578,862	-406,781	-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

Estado de flujo de efectivo al 31 de Diciembre de 2023 detallado
Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		2,381,517.04
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	678,785.11	
Banorte Cta 1202	347,010.68	
Depositos No identificados	129,802.31	
Total Ingresos	1,155,598.10	
Disponible		3,537,115.14
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	3,318.71	
Recolección de basura	31,784.02	
Hosting Web	6,184.94	
Energía Eléctrica	18,053.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Comisiones Bancarias	9,172.58	
2% Nomina	14,170.19	
Teléfono Oficina	2,277.00	
Nomina 1era Qna	199,469.20	
Nomina 2da Qna	194,715.60	
Imss	38,026.46	
Fonacot	6,391.44	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina administración	500.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Fondo fijo caja	8,100.00	
Teléfono Seguridad	1,017.00	
Productos Limpieza Oficina	2,767.19	
Reparaciones generales	10,570.46	
Mantenimiento Equipo de jardinería	270.00	
Papelería	3,295.08	
Aguinaldos	161,616.20	
Reforestación/reparración de pasto	2,500.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	3,412.75	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	55,093.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	4,350.00	
Accesorios seguridad	7,895.44	
Agua y Alimentos administración	1,052.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	11,107.00	
Señalamientos de seguridad	3,248.00	
Anticipo a proveedores	5,654.00	
Posada navideña	20,990.53	
Activo fijo	5,800.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Renta de equipos de vigilancia	16,240.00	
Dev. Depósitos erroneos	55,200.00	
Total Egresos	978,548.51	
Saldo final		<u>2,558,566.63</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 31 de Diciembre 2023

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	1,155,598
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-555,801
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-244,371
Pago de impuestos		-114,004
Dev. Depósitos erróneos		-55,200
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	186,222

Actividades de inversión

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

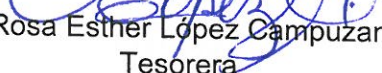
Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento


\$ 186,222

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-9,173
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-9,173

Aumento o disminución de efectivo		177,050
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo		2,381,517
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	\$	2,558,567


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	2,574,336.89
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	15,770.26
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	439,192.72
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	2,083,027.25

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de diciembre del 2023 fue de **\$609,024.26**. 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 31 de diciembre es de **\$1'586,345.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de diciembre 2023	2,574,337
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de diciembre 2023	987,992
Total disponible al 31 de Diciembre 2023	1,586,345

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2023 es de \$ 4'596,718.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,596,718	100%
103-0010-000	Atenea	48	740,645	16.11%
103-0007-000	Poseidón	25	348,690	7.59%
103-0015-000	Ceres	15	259,250	5.64%
103-0020-000	Hades	16	216,000	4.70%
103-0013-000	Afrodita	17	213,450	4.64%
103-0030-000	Hydros	14	179,550	3.91%
103-0017-000	Hermes	19	157,421	3.42%
103-0028-000	Atlas	11	156,350	3.40%
103-0003-000	Diana	10	155,930	3.39%
103-0022-000	Ares	13	155,500	3.38%
103-0024-000	Prometeo	13	141,200	3.07%
103-0005-000	Apolo	17	128,170	2.79%
103-0025-000	Vulcano	10	119,200	2.59%
103-0006-000	Hera	12	108,700	2.36%
103-0012-000	Cronos	13	104,450	2.27%
103-0011-000	Clío	5	102,250	2.22%
103-0016-000	Venus	13	95,280	2.07%

Handwritten signature in blue ink.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0034-000	Morfeo	5	82,550	1.80%
103-0023-000	Mercurio	10	82,150	1.79%
103-0031-000	Minerva	10	82,050	1.78%
103-0050-000	Perses	15	77,422	1.68%
103-0039-000	Erato	8	74,250	1.62%
103-0014-000	Lares	9	71,550	1.56%
103-0027-000	Vulcano 3	5	67,250	1.46%
103-0029-000	Glauco	8	65,680	1.43%
103-0004-000	Acrópolis	11	64,730	1.41%
103-0035-000	Arque	14	62,770	1.37%
103-0002-000	Neptuno	5	62,185	1.35%
103-0001-000	Olimpo	7	60,380	1.31%
103-0040-000	Arión	4	58,060	1.26%
103-0009-000	Dione	9	56,290	1.22%
103-0021-000	Musa	6	55,895	1.22%
103-0018-000	Eros	9	48,600	1.06%
103-0036-000	Arque 3	4	47,550	1.03%
103-0037-000	Nereo	9	31,390	0.68%
103-0008-000	Titan	8	30,430	0.66%
103-0032-000	Zeus	5	12,950	0.28%
103-0038-000	Urania	4	12,700	0.28%
103-0019-000	Heracles	2	7,150	0.16%
103-0033-000	Baco y Urania	1	700	0.02%

Nota 4.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por \$155,805.13 pesos, se realizó el trámite de solicitud de devolución o en su caso acreditamiento y en el mes de octubre de 2019 el IMSS acredito \$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 solicito 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	49,912
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,931
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

NOTA 5.- ACTIVOS FIJOS

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

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

Durante el mes de junio se adquirieron 16 cámaras de seguridad por \$247,658.61 las cuales fueron instaladas en diversos puntos del fraccionamiento, 4 motobombas con sus accesorios de baterías y mangueras por un importe de \$301,464.00 con la finalidad de apoyar en bombear el agua de los canales en temporada de lluvias, para el departamento de jardinería se compró 2 sopladoras Stihl por un importe de \$27,598.00.

La compra de los activos fijos se integra de la siguiente manera:

Fecha	Otros Activos Fijos	
20/Ene/2023	Hidro lavadora de gasolina	7,900.00
		7,900.00

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

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

Fecha	Otros Activos Fijos	
23/Jun/2023	Sistema de 16 cámaras de seguridad	576,720.61
14/Jun/2023	4 Motobomba	247,658.61
26/Jun/2023	Baterías para motobombas	259,840.00
26/Jun/2023	Mangueras para bombas	12,064.00
28/Jun/2023	Mangueras para bombas	29,560.00
28/Jun/2023	2 Sopladoras Stihl	27,598.00
31/Jul/2023	Complemento de mangueras para motobombas	4,729.00
31/Dic/2023	1 Cámara de vigilancia	5,800

[Handwritten signature]

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de diciembre 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	234,855.69
202-0101-000	IMSS	67,978.62
202-0102-000	INFONAVIT	39,643.74
202-0103-000	SAR	30,239.74
202-0104-000	SAR	41,912.57
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,500.52
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.72
202-0105-100	ISR RESICO	170.04
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,094.67



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

202-0107-000	Ret INFONAVIT	26,021.20
202-0108-000	Ret FONACOT	4,944.87
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.69

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de diciembre 2023 es de **\$987,992.00** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	987,992.00	100%
203-0050-000	Perses	71,450.00	7.23%
203-0006-000	Hera	62,900.00	6.37%
203-0010-000	Atenea	61,750.00	6.25%
203-0015-000	Ceres	55,030.00	5.57%
203-0022-000	Ares	51,000.00	5.16%
203-0027-000	Vulcano 3	44,800.00	4.53%
203-0021-000	Musa	44,280.00	4.48%
203-0008-000	Titan	42,730.00	4.32%
203-0007-000	Poseidón	39,930.00	4.04%
203-0012-000	Cronos	39,300.00	3.98%
203-0017-000	Hermes	33,800.00	3.42%
203-0009-000	Dione	31,710.00	3.21%
203-0024-000	Prometeo	28,000.00	2.83%
203-0020-000	Hades	27,000.00	2.73%
203-0018-000	Eros	26,600.00	2.69%
203-0016-000	Venus	26,050.00	2.64%
203-0003-000	Diana	25,900.00	2.62%
203-0001-000	Olimpo	25,600.00	2.59%
203-0014-000	Lares	25,300.00	2.56%
203-0035-000	Arque	25,200.00	2.55%
203-0023-000	Mercurio	23,860.00	2.41%
203-0002-000	Neptuno	22,170.00	2.24%
203-0011-000	Clío	21,000.00	2.13%
203-0005-000	Apolo	17,500.00	1.77%
203-0028-000	Atlas	17,350.00	1.76%
203-0029-000	Glauco	17,200.00	1.74%
203-0013-000	Afrodita	14,650.00	1.48%
203-0040-000	Arion	10,680.00	1.08%

Handwritten signature in blue ink.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0034-000	Morfeo	9,850.00	1.00%
203-0004-000	Acrópolis	9,387.00	0.95%
203-0025-000	Vulcano	9,050.00	0.92%
203-0039-000	Erato	8,500.00	0.86%
203-0030-000	Hydros	8,400.00	0.85%
203-0033-000	Baco y Urania	8,400.00	0.85%
203-0019-000	Heracles	900.00	0.09%
203-0032-000	Zeus	550.00	0.06%
203-0031-000	Minerva	215.00	0.02%
203-0038-000	Urania	0.00	0.00%
203-0036-000	Arque 3	0.00	0.00%
203-0037-000	Nereo	0.00	0.00%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$56,369.20 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares.

NOTA 9 - FONDO DE RESERVA

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

NOTA 10.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,938,072
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540
000-0330-017	Ejercicio 2022	653,333

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Diciembre 2023 han sido registrados en su totalidad y el soporte contable y fiscal se encuentra en sus respectivos archivos dentro de la oficina de la AC.

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

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

En el mes de abril se realizó el pago anual por la recolección de basura por un importe de \$501,120.00.

En el mes de febrero se liquidó al trabajador de atención a colonos por un importe de \$67,310.80.

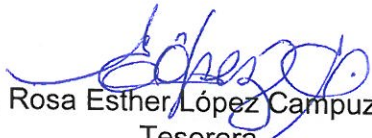
En la asamblea del mes de marzo 2023 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$600 a \$700 otorgando un descuento a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes, así mismo se acordó el aumento del 10% al sueldo de vigilancia, jardinería, mantenimiento y oficinas administrativas el cual está integrado por el área de cobranza, atención a colonos y limpieza.

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

ACTIVIDADES

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

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



C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo



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