

ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2024

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Marzo 2024	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Marzo de 2024 detallado	10
Estado de flujo de efectivo al 31 de Marzo de 2024	11
Notas a los estados financieros al 31 de Marzo de 2024.....	12



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera
al 31 de Marzo del 2024
Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	9,560	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	147,064
Bancos (Nota 2)	5,606,977	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	4,618,745
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,837,813	Sueldos por Pagar (Nota 8)	51,923
Anticipo a proveedores	4,597	Depósitos no Identificados	758,472
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,331		
Funcionarios y Empleados	26,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	<u>10,535,779</u>	<i>Total CIRCULANTE</i>	<u>5,576,203</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	-53,673		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-42,299	<i>DIFERIDO</i>	
Eq. de Transporte	435,575		
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	177,119	<i>Total DIFERIDO</i>	<u>0</u>
Dep. A. Eq. cómputo	-113,481		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-311,932	SUMA DEL PASIVO	5,576,203
Otros Activos Fijos	2,276,063		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-986,637	CAPITAL	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Patrimonio	348,150
<i>Total FIJO</i>	<u>2,544,403</u>	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,243,251
<i>DIFERIDO</i>		<i>Total PATRIMONIO</i>	7,991,401
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-487,422
<i>Total DIFERIDO</i>	<u>0</u>	SUMA DEL CAPITAL	<u>7,503,979</u>
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	<u>13,080,182</u>
SUMA DEL ACTIVO	<u>13,080,182</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 Marzo 2024
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,137,750.00	\$ 3,413,250.00	\$ 3,185,700.00	\$ 227,550.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	15,600.00	46,560.00	26,007.00	20,553.00	44%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	2.14	3,908.65	15,900.00	-11,991.35	-307%
Descto y/o Bonif Cuotas	-127,067.50	-1,215,184.99	-898,750.00	-316,434.99	26%
Total Ingresos	1,026,284.64	2,248,533.66	2,328,857.00	-80,323.34	-230%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 37,739.45	\$ 116,885.77	\$ 128,834.00	-\$ 11,948.23	-10%
Salarios e Indirectos Vigilancia	232,327.12	748,022.10	788,170.00	-40,147.90	-5%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0.00	105,207.00	-105,207.00	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	263,568.99	858,704.26	821,705.00	36,999.26	4%
Salarios e Indirectos Limpieza	13,384.07	41,210.50	43,209.00	-1,998.50	-5%
Total Salarios e Indirectos	\$ 547,019.63	\$ 1,764,822.63	\$ 1,887,125.00	-\$ 122,302.37	-116%
Gastos Oficina					
Consumos y Pagos Generales	\$ 106,132.57	\$ 321,004.84	\$ 336,084.00	-\$ 15,079.16	-5%
Gastos de Mantenimiento	2,679.08	27,626.97	39,636.00	-12,009.03	-43%
Gastos de Jardinería	130,695.85	283,137.23	397,500.00	-114,362.77	-40%
Gastos de Seguridad	37,334.58	96,553.44	143,115.00	-46,561.56	-48%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 870,716.20	\$ 2,682,241.31	\$ 2,972,724.00	-\$ 290,482.69	-126%
Gastos Extraordinarios					
Gastos Financieros	-	-	-	-	0%
Otros Gastos	9,138.02	53,706.46	18,909.00	34,797.46	2%
	3.80	8.10	-	8.10	0%
Total Otros Gastos	3.80	8.10	-	8.10	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 879,858.02	\$ 2,735,955.87	\$ 2,991,633.00	-\$ 255,677.13	122%
Remanente	146,426.62	-487,422.21	-662,776.00	175,353.79	-22%


 C. Rosa Esther Lopez 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 Marzo de 2024 Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,137,750.00	111%	3,413,250.00	152%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	15,600.00	2%	46,560.00	2%
Otros Ingresos	2.14	0%	3,908.65	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-127,067.50	6%	-1,215,184.99	34%
Total Ingresos	1,026,284.64	100%	2,248,533.66	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	37,739.45	4%	116,885.77	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	232,327.12	23%	748,022.10	33%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Salarios e Indirectos Jardinería	263,568.99	26%	858,704.26	38%
Salarios e Indirectos Limpieza	13,384.07	1%	41,210.50	2%
Total Salarios e Indirectos	547,019.63	57.92%	1,764,822.63	78%
Gastos Oficina				
Papelería	6,618.50	0.64%	6,618.50	0.29%
Teléfono	2,076.51	0.20%	6,033.05	0.27%
Honorarios Contables	29,669.62	2.89%	79,118.94	3.52%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	238.01	0.02%	238.01	0.01%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,836.98	0.18%	5,535.99	0.25%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	1,222.00	0.12%	44,113.60	1.96%
Posada Navideña	0.00	0.00%	1,515.00	0.07%
Agua y Alimentos	3,105.70	0.30%	6,239.01	0.28%
Publicidad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	1,001.00	0.04%
Accesorios Oficina	3,168.00	0.31%	4,978.00	0.22%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.37%	11,468.01	0.51%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	2,000.00	0.19%	4,700.00	0.21%
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%	5,985.69	0.27%
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%	0.00	0.00%
Predial	0.00	0.00%	2,967.54	0.13%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	38,280.58	3.73%	117,299.50	5.22%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	2,726.00	0.27%	6,141.00	0.27%
Aplicación móvil	11,368.00	1.11%	17,052.00	0.76%
Total Gastos de Oficina	106,132.57	10%	321,004.84	14%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	2,746.00	0.12%
Electricidad	0.00	0.00%	13,235.43	0.59%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	680.00	0.03%
Artículos de limpieza	1,753.90	0.17%	7,661.99	0.34%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	1,620.91	0.07%
Mantenimiento área de mascotas	925.18	0.09%	1,682.64	0.07%
Total Consumos y Pagos Generales	2,679.08	0.26%	27,626.97	1.23%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	0.00	0%	907.00	0%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	3,474.90	0%	13,602.62	1%
Productos de Limpieza Mto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	50,000.00	5%	50,500.00	2%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	0.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	8,153.02	1%	30,013.30	1%
Retiro de poda	22,736.00	2%	83,056.00	4%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mto.	10,969.19	1%	32,907.57	1%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	8,523.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	35,362.74	3%	63,627.74	3%
Total Gastos de Mantenimiento	130,695.85	13%	283,137.23	13%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.76%	23,400.00	1.04%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	1,030.00	0.10%	7,235.60	0.32%
Artículos y Accesorios para Jardinería	16,100.36	1.57%	29,936.38	1.33%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	614.80	0.03%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	395.00	0.04%	830.00	0.04%
Equipo de Trabajo	6,699.00	0.65%	6,699.00	0.30%
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%	8,023.00	0.36%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	4,100.00	0.18%
Agua y alimentos	1,152.00	0.11%	3,240.00	0.14%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.41%	12,474.66	0.55%
Total Gastos de Jardinería	37,334.58	4%	96,553.44	4%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	2,610.12	0.12%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	1,866.20	0.08%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	815.84	0.08%	4,660.68	0.21%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	770.00	0.08%	2,687.00	0.12%
Gasolina Seguridad	4,500.00	0.44%	13,500.00	0.60%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	16,599.99	1.62%	49,079.99	2.18%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	36,000.76	1.60%
Extintores	0.00	0.00%	5,105.02	0.23%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	1,080.45	0.05%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Renta de equipos de vigilancia	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.35%	72,505.98	3.22%
Total Gastos de Seguridad	46,854.49	5%	189,096.20	8%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	9,138.02	1%	53,706.46	2%
Total Gastos Financieros	9,138.02	1%	53,706.46	2%
<u>Otros Gastos</u>				
	3.80	0%	8.10	0%
Total Otros Gastos	3.80	0%	8.10	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	879,858.02	86%	2,735,955.87	122%
Remanente	146,426.62	14%	-487,422.21	-22%


C. Rosa Esther Lopez 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 Marzo 2024

Concepto	Marzo				Acumulado				
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto			
			\$	%			\$	%	
Proyección de Ingresos por cuotas de manntto									
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	836,766	1,061,900	-37,614	-4%	3,014,781	3,185,700	3,768,951	54%	
Ingresos por pagos anuales	187,520				3,939,870				
Tarjetas de acceso	15,600	8,669	6,931	44%	46,560	26,007	20,553	44%	
Ingresos Varios	0	0	0	100%	0	0	0	0%	
Otros Ingresos (Folios)	0	5,300	-5,300	100%	3,907	15,900	-11,993	-307%	
Egresos									
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-127,068	-77,916.67	-49,151	39%	-1,215,185	-898,750	-316,435	26%	
Total Ingresos Estimados	912,819	997,952	-85,134	-9%	5,789,933	2,328,857	3,461,075	60%	
Gastos de Operación Normal									
Sueldos, Salarios e indirectos									
Sueldos e Indirectos Oficina	37,739	42,706	-4,967	-13%	116,886	128,834	-11,948	-10%	
Sueldos e Indirectos Vigilancia	232,327	252,277	-19,949	-9%	748,022	788,170	-40,148	-5%	
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	35,492	-35,492	-100%	0	105,207	-105,207	-100%	
Sueldos e Indirectos Jardinería	263,569	252,608	10,961	4%	858,704	821,705	36,999	4%	
Sueldos e Indirectos Limpieza	13,384	13,718	-334	-2%	41,211	43,209	-1,999	-5%	
Total Sueldos y Salarios	547,020	596,802	-49,782	-9%	1,764,823	1,887,125	-122,302	-7%	
Gastos de Oficina									
Papelera oficina/ suministros multifuncional	8,455	4,167	4,288	51%	12,154	12,501	-347	-3%	
Honorarios Profesionales	38,281	37,447	834	2%	117,300	112,341	4,959	4%	
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	10%	79,119	80,109	-990	-1%	
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	24,429	-24,429	-100%	
Mnto. Equipo Computadora Oficina	238	3,340	-3,102	-1303%	238	10,020	-9,782	-4110%	
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	1,222	5,417	-4,195	-343%	44,114	16,251	27,863	63%	
Reparacion daños por servicios a colonos	2,726	1,340	1,386	51%	6,141	4,020	2,121	35%	
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	3,106	2,000	1,106	36%	7,240	6,000	1,240	17%	
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniform	5,168	5,834	-666	-13%	9,678	17,502	-7,824	-81%	
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	13,445	7,917	5,528	41%	29,071	23,751	5,320	18%	
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	1,515	17,499	-15,984	-1055%	
Retifendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Ofic	3,823	3,887	-64	-2%	14,436	11,661	2,775	19%	
Total Gasto de Oficina	106,133	112,028	-5,895	-6%	321,005	336,084	-15,079	-8%	



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	7,980	-7,980	100%	15,981	23,940	-7,959	-50%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272	100%	680	6,816	-6,136	-902%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,679	2,960	-281	-10%	10,966	8,880	2,086	19%
Total consumo y pagos generales	2,679	13,212	-10,533	-393%	27,627	39,636	-12,009	-43%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	3,475	27,916	-24,441	-703%	23,033	83,748	-60,715	-264%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	-100%	0	90,000	-90,000	-100%
Mantenimiento alumbrado público	35,363	7,500	27,863	79%	63,628	22,500	41,128	65%
Recolección de basura/ productos de limpieza	72,736	55,000	17,736	-100%	133,556	165,000	-31,444	-24%
Relacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	8,153	5,834	2,319	28%	30,013	17,502	12,511	42%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	10,969	6,250	4,719	43%	32,908	18,750	14,158	43%
Total Gastos de Mantenimiento	130,696	132,500	-1,804	-1%	283,137	397,500	-114,363	-40%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	7,800	11,233	-3,433	-100%	27,500	33,699	-6,199	-23%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	17,130	20,707	-3,577	-21%	37,172	62,121	-24,949	-67%
Uniformes / equipo de trabajo	6,699	3,890	2,809	-100%	7,314	11,670	-4,356	-60%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,547	4,665	-3,118	-202%	4,070	13,995	-9,925	-244%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,650	-3,650	-100%	8,023	10,950	-2,927	-36%
Depreciación del activo fijo Jardinería	4,158	3,560	598	14%	12,475	10,680	1,795	14%
Total Gastos de Jardinería	37,335	47,705	-10,370	-28%	96,553	143,115	-46,562	-48%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	-100%	2,610	3,882	-1,272	-49%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,990	-2,990	-100%	2,947	8,970	-6,023	-204%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	1,586	5,814	-4,228	-267%	7,348	17,442	-10,094	-137%
Tarjetas de acceso	0	8,833	-8,833	-100%	36,001	26,499	9,502	26%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	4,500	11,250	-6,750	-150%	13,500	33,750	-20,250	-150%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	16,600	19,157	-2,557	-15%	54,185	57,471	-3,286	-6%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	17,085	71%	72,506	21,250	51,256	71%
Total Gastos de Vigilancia	46,854	56,421	-9,567	-20%	189,096	169,264	19,832	10%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	9,138	6,303	2,835	31%	53,706	18,909	34,798	65%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	4	0	4	100%	8	0	8	100%
Proyectos								
Remodelación Ingreso a Fraccionamiento	0	0	0	0%	0	0	0	0%
Obra Atenea	0	0	0	0%	0	0	0	0%
Total Proyectos	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Gastos de Operaciones	879,858	964,971	-85,113	-10%	2,735,956	2,991,633	-255,677	-9%
Remanente antes de inversiones	32,960	32,981	-21	0%	3,053,977	-662,775	3,716,752	122%
Actividades de inversión								
Compra de Activos	0	-	0	0%	0	0	0	-100%
Moto Itallika Mod FT125 año 2024	19,999	-	19,999	100%	19,999	0	19,999	100%
Total Actividades de Inversión								
Remanente Estimado	12,961	32,981	-20,020	-1	3,033,978	-662,775	3,696,753	122%

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.


 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 Marzo de 2024 detallado
Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,661,256.93
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	512,087.52	
Banorte Cta 1202	205,660.40	
Depositos No identificados	195,073.14	
Total Ingresos	912,821.06	
Disponible		6,574,077.99
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,836.98	
Recolección de basura	50,000.00	
Préstamo empleados	24,000.00	
Energía Eléctrica	16,240.00	
Honorarios Profesionales	34,348.00	
Comisiones Bancarias	9,131.98	
2% Nomina	14,435.16	
Teléfono Oficina	1,878.00	
Nomina 1era Qna	193,049.00	
Nomina 2da Qna	207,728.00	
Imss	167,114.89	
Fonacot	7,613.35	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina administración	1,000.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	9,000.00	
Teléfono Seguridad	816.00	
Productos Limpieza Oficina	1,735.00	
Reparaciones generales	1,789.00	
Papelera	3,028.50	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	56,353.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Gastos Asamblea	634.00	
Accesorios Jardinería	15,495.00	
Agua y Alimentos administración	2,755.70	
Mantenimiento alumbrado	30,027.60	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	6,854.44	
Anticipo a proveedores	6,406.00	
Parque para mascotas	642.00	
Activo fijo	19,999.00	
Aplicación movil	11,368.00	
Retiro de poda	22,736.00	
Accesorios oficina	3,168.00	
reparación de daños por servicio a colonos	2,696.62	
Equipo de Trabajo	6,699.00	
Total Egresos	967,100.94	
Saldo final		<u>5,606,977.05</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 Marzo 2024

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	912,821
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-424,777
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-287,353
Pago de impuestos		-245,839
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-45,148

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

\$ -45,148

Actividades de financiamiento


Comisiones bancarias		-9,132
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-9,132


Aumento o disminución de efectivo -54,280

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,661,257

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

\$ 5,606,977


C. Rosa Esther Lopez Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



Notas a los estados financieros al 31 de Marzo 2024

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

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

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

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

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

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

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

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Marzo de 2024, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	5,616,537.38
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	9,560.33
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,242,112.76
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	11,158.20
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	12,325.54
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	12,862.92
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,328,517.63

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de marzo del 2024 fue de **\$758,471.56**. 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 marzo es de **\$997,792.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Marzo 2024	5,616,537
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Marzo 2024	4,618,745
Total disponible al 31 de Marzo 2024	997,792

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de marzo 2024 es de \$ 4'837,813.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,837,813	100%
103-0010-000	Atenea	57	789,095	16.31%
103-0007-000	Poseidón	34	374,370	7.74%
103-0015-000	Ceres	29	282,800	5.85%
103-0013-000	Afrodita	27	228,200	4.72%
103-0020-000	Hades	14	226,100	4.67%
103-0022-000	Ares	21	164,450	3.40%
103-0028-000	Atlas	11	163,825	3.39%
103-0003-000	Diana	14	161,070	3.33%
103-0030-000	Hydros	12	160,500	3.32%
103-0017-000	Hermes	21	154,121	3.19%
103-0024-000	Prometeo	18	152,400	3.15%
103-0005-000	Apolo	20	150,870	3.12%
103-0012-000	Cronos	14	115,050	2.38%
103-0011-000	Clío	5	106,500	2.20%
103-0006-000	Hera	24	98,350	2.03%
103-0016-000	Venus	16	97,630	2.02%
103-0023-000	Mercurio	16	97,000	2.01%
103-0031-000	Minerva	12	90,850	1.88%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0025-000	Vulcano	12	87,545	1.81%
103-0034-000	Morfeo	8	86,050	1.78%
103-0014-000	Lares	10	82,600	1.71%
103-0009-000	Dione	19	78,900	1.63%
103-0029-000	Glauco	11	78,880	1.63%
103-0002-000	Neptuno	11	76,405	1.58%
103-0039-000	Erato	11	72,800	1.50%
103-0004-000	Acrópolis	13	69,970	1.45%
103-0027-000	Vulcano 3	8	69,700	1.44%
103-0035-000	Arque	18	69,520	1.44%
103-0040-000	Arión	8	63,230	1.31%
103-0021-000	Musa	12	62,340	1.29%
103-0036-000	Arque 3	7	54,600	1.13%
103-0050-000	Perses	26	54,142	1.12%
103-0001-000	Olimpo	12	48,200	1.00%
103-0018-000	Eros	8	46,450	0.96%
103-0008-000	Titan	13	35,460	0.73%
103-0037-000	Nereo	8	31,640	0.65%
103-0032-000	Zeus	8	21,950	0.45%
103-0038-000	Urania	6	20,100	0.42%
103-0019-000	Heracles	4	10,400	0.21%
103-0033-000	Baco y Urania	3	3,750	0.08%

Nota 4.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por \$155,805.13 pesos, se realizó el trámite de solicitud de devolución o en su caso acreditamiento y en el mes de octubre de 2019 el IMSS acreditó \$40,385.18 vs. El pago de este mismo mes, la cantidad restante está en proceso de devolución por parte de INFONAVIT, instancia a la que se le solicitó la devolución del resto por \$115,419.95 a través del sitio web de esta autoridad, con número de folio 12993145, el 02 de marzo de 2021 se hizo la devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aún está pendiente de devolución, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	49,912
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.

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

Fecha	Otros Activos Fijos	6,135.17
31 enero 2024	1 Cámara de vigilancia y cableado	6,135.17

Fecha	Eq. De Transporte	19,999.00
21 marzo 2024	Moto Italika Mod. FT125	19,999.00

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de marzo 2024 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	147,064.23
202-0100-000	ISR por Salarios	53,904.46
202-0101-000	IMSS	45,835.50
202-0102-000	INFONAVIT	0.00
202-0103-000	SAR	0.00
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,834.67
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,970.24
202-0105-100	ISR RESICO	113.64
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,248.30
202-0107-000	Ret INFONAVIT	14,836.57
202-0108-000	Ret FONACOT	7,287.62
202-0109-000	IVA Ret. Fletes	0.00
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	494.92

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de marzo 2024 es de \$4'618,745.00 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	4,618,745.00	100%
203-0010-000	Atenea	321,150.00	6.95%
203-0002-000	Neptuno	240,150.00	5.20%
203-0007-000	Poseidón	223,880.00	4.85%
203-0050-000	Perses	220,490.00	4.77%
203-0015-000	Ceres	213,880.00	4.63%
203-0006-000	Hera	210,150.00	4.55%
203-0005-000	Apolo	208,920.00	4.52%
203-0017-000	Hermes	175,250.00	3.79%
203-0003-000	Diana	173,700.00	3.76%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0009-000	Dione	158,730.00	3.44%
203-0013-000	Afrodita	155,000.00	3.36%
203-0008-000	Titan	146,110.00	3.16%
203-0021-000	Musa	140,630.00	3.04%
203-0012-000	Cronos	135,950.00	2.94%
203-0020-000	Hades	135,650.00	2.94%
203-0023-000	Mercurio	134,360.00	2.91%
203-0001-000	Olimpo	128,300.00	2.78%
203-0022-000	Ares	107,800.00	2.33%
203-0035-000	Arque	107,100.00	2.32%
203-0016-000	Venus	98,800.00	2.14%
203-0004-000	Acrópolis	89,980.00	1.95%
203-0027-000	Vulcano 3	85,750.00	1.86%
203-0028-000	Atlas	82,400.00	1.78%
203-0036-000	Arque 3	80,150.00	1.74%
203-0034-000	Morfeo	78,750.00	1.71%
203-0025-000	Vulcano	77,850.00	1.69%
203-0030-000	Hydros	72,200.00	1.56%
203-0029-000	Glauco	69,450.00	1.50%
203-0011-000	Clío	65,100.00	1.41%
203-0038-000	Urania	63,450.00	1.37%
203-0040-000	Arion	63,000.00	1.36%
203-0014-000	Lares	62,400.00	1.35%
203-0018-000	Eros	57,850.00	1.25%
203-0031-000	Minerva	56,715.00	1.23%
203-0024-000	Prometeo	52,600.00	1.14%
203-0037-000	Nereo	31,050.00	0.67%
203-0039-000	Erato	26,600.00	0.58%
203-0032-000	Zeus	25,750.00	0.56%
203-0033-000	Baco y Urania	21,600.00	0.47%
203-0019-000	Heracles	20,100.00	0.44%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$51,922.60 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	7,243,251
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
000-0330-018	Ejercicio 2023	-694,821

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Marzo 2024 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 la asamblea del mes de febrero 2024 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$700 a \$750 otorgando un descuento a los colonos que paguen antes del día 06 de cada mes.


 C. Rosa Esther López Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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