



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2024

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

Contenido

Estado de posición financiera al 30 de Abril 2024.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2024	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2024	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2024 detallado	10
Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2024	11
Notas a los estados financieros al 30 de Abril de 2024.....	12



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 30 de Abril del 2024

Cifras en pesos


ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	13,802	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	250,598
Bancos (Nota 2)	5,348,035	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	4,181,520
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,693,190	Sueldos por Pagar (Nota 8)	51,923
Anticipo a proveedores	6,741	Depósitos no Identificados	661,027
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,235		
Funcionarios y Empleados	28,500		
Total CIRCULANTE	10,140,503	Total CIRCULANTE	5,145,068
FIJO (Nota 5)		FIJO	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-55,124		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-42,542	DIFERIDO	
Eq. de Transporte	454,074		
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-115,610		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-314,364	SUMA DEL PASIVO	5,145,068
Otros Activos Fijos	2,276,063		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,023,501	CAPITAL	
Eq. Telefónico	1	PATRIMONIO	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Patrimonio	348,150
Total FIJO	2,519,784	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,243,251
DIFERIDO		Total PATRIMONIO	7,991,401
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-476,182
Total DIFERIDO	0	SUMA DEL CAPITAL	7,515,219
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	12,660,287
SUMA DEL ACTIVO	12,660,287		


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 30 de Abril 2024
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,137,750.00	\$ 4,551,000.00	\$ 4,247,600.00	\$ 303,400.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	11,040.00	57,600.00	34,676.00	22,924.00	40%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	7,864.11	11,772.76	21,200.00	-9,427.24	-80%
Descto y/o Bonif Cuotas	-112,432.50	-1,327,617.49	-976,667.00	-350,950.49	26%
Total Ingresos	1,044,221.61	3,292,755.27	3,326,809.00	-34,053.73	-7%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 42,820.51	\$ 159,706.28	\$ 176,741.00	-\$ 17,034.72	-11%
Salarios e Indirectos Vigilancia	256,034.79	1,004,056.89	1,053,931.00	-49,874.11	-5%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0.00	134,112.00	-134,112.00	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	290,968.21	1,149,672.47	1,106,651.00	43,021.47	4%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,964.14	56,174.64	58,557.00	-2,382.36	-4%
Total Salarios e Indirectos	\$ 604,787.65	\$ 2,369,610.28	\$ 2,529,992.00	-\$ 160,381.72	-116%
Gastos Oficina	\$ 103,767.71	\$ 424,772.55	\$ 448,112.00	-\$ 23,339.45	-5%
Consumos y Pagos Generales	15,182.66	42,809.63	52,848.00	-10,038.37	-23%
Gastos de Mantenimiento	127,557.67	410,694.90	530,000.00	-119,305.10	-29%
Gastos de Jardinería	59,130.31	155,683.75	190,820.00	-35,136.25	-23%
Gastos de Seguridad	117,130.67	306,226.87	225,685.00	80,541.87	26%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,027,556.67	\$ 3,709,797.98	\$ 3,977,457.00	-\$ 267,659.02	-54%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	5,423.63	59,130.09	25,211.00	33,919.09	2%
Otros Gastos	1.45	9.55	-	9.55	0%
Total Otros Gastos	1.45	9.55	-	9.55	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 1,032,981.75	\$ 3,768,937.62	\$ 4,002,668.00	-\$ 233,730.38	114%
Remanente	11,239.86	-476,182.35	-675,859.00	199,676.65	-14%


 C. Rosa Esther Lopez Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


 L.C.P. Eva Maria 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 Abril de 2024

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,137,750.00	109%	4,551,000.00	138%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	11,040.00	1%	57,600.00	2%
Otros Ingresos	7,864.11	1%	11,772.76	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-112,432.50	6%	-1,327,617.49	34%
Total Ingresos	1,044,221.61	100%	3,292,755.27	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	42,820.51	4%	159,706.28	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	256,034.79	25%	1,004,056.89	30%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Salarios e Indirectos Jardinería	290,968.21	28%	1,149,672.47	35%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,964.14	1%	56,174.64	2%
Total Salarios e Indirectos	604,787.65	57.92%	2,369,610.28	72%
Gastos Oficina				
Papelería	659.50	0.06%	7,278.00	0.22%
Teléfono	1,978.27	0.19%	8,011.32	0.24%
Honorarios Contables	29,669.62	2.84%	108,788.56	3.30%
Mantenimiento Equipo Oficina	4,176.00	0.40%	4,414.01	0.13%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,889.87	0.18%	7,425.86	0.23%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	44,113.60	1.34%
Posada Navideña	0.00	0.00%	1,515.00	0.05%
Agua y Alimentos	2,870.30	0.27%	9,109.31	0.28%
Publicidad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	1,001.00	0.03%
Accesorios Oficina	6,380.00	0.61%	11,358.00	0.34%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.37%	15,290.68	0.46%
Adornos navideños	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%	6,700.00	0.20%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	3,468.00	0.33%	3,468.00	0.11%
Hosting Web	2,726.50	0.26%	8,712.19	0.26%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	0.00	0.00%	2,967.54	0.09%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	38,280.58	3.67%	155,580.08	4.72%
Uniformes Administración	162.40	0.02%	162.40	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,141.00	0.19%
Aplicación movil	5,684.00	0.54%	22,736.00	0.69%
Total Gastos de Oficina	103,767.71	10%	424,772.55	13%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	2,746.00	0.08%
Electricidad	11,736.24	1.12%	24,971.67	0.76%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	680.00	0.02%
Artículos de limpieza	1,753.92	0.17%	9,415.91	0.29%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	1,620.91	0.05%
Mantenimiento área de mascotas	1,692.50	0.16%	3,375.14	0.10%
Total Consumos y Pagos Generales	15,182.66	1.45%	42,809.63	1.30%
<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	23,208.00	2%	36,810.62	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	50,000.00	5%	100,500.00	3%
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	5,179.88	0%	35,193.18	1%
Retiro de poda	23,200.00	2%	106,256.00	3%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	10,969.19	1%	43,876.76	1%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	8,523.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	15,000.60	1%	78,628.34	2%
Total Gastos de Mantenimiento	127,557.67	12%	410,694.90	12%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	8,550.00	0.82%	31,950.00	0.97%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	10,846.37	1.04%	18,081.97	0.55%
Articulos y Accesorios para Jardinería	29,375.72	2.81%	59,312.10	1.80%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	614.80	0.02%
Accesorios Jardinería	1,435.00	0.14%	1,435.00	0.04%
Químicos y fertilizantes	1,575.00	0.15%	2,405.00	0.07%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,699.00	0.20%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	400.00	0.04%	8,423.00	0.26%
Pasto en rollo	1,600.00	0.15%	5,700.00	0.17%
Agua y alimentos	1,190.00	0.11%	4,430.00	0.13%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.40%	16,632.88	0.51%
Total Gastos de Jardinería	59,130.31	6%	155,683.75	5%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	2,610.12	0.08%
Accesorios para Seguridad	8,863.53	0.85%	10,729.73	0.33%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.08%	5,477.40	0.17%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	810.00	0.08%	3,497.00	0.11%
Gasolina Seguridad	5,150.00	0.49%	18,650.00	0.57%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	16,240.00	1.56%	65,319.99	1.98%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	36,000.76	3.45%	72,001.52	2.19%
Extintores	0.00	0.00%	5,105.02	0.16%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	1,080.45	0.03%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	25,081.00	2.40%	25,081.00	0.76%
Renta de equipos de vigilancia	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.31%	96,674.64	2.94%
Total Gastos de Seguridad	117,130.67	11%	306,226.87	9%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	5,423.63	1%	59,130.09	2%
Total Gastos Financieros	5,423.63	1%	59,130.09	2%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.45	0%	9.55	0%
Total Otros Gastos	1.45	0%	9.55	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	1,032,981.75	99%	3,768,937.62	114%
Remanente	11,239.86	1%	-476,182.35	-14%


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 30 de Abril 2024

Concepto	Abril				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	748,241	1,061,900	-313,659	-42%	3,763,022	4,247,600	3,455,292	45%
Ingresos por pagos anuales	0	0	0		3,939,870	0	0	
Tarjetas de acceso	11,040	8,669	2,371	21%	57,600	34,676	22,924	40%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	0	0	0	-100%
Otros Ingresos (Folios)	7,864	5,300	2,564	33%	11,771	21,200	-9,429	-80%
Egresos								
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-112,433	-77,916.67	-34,516	31%	-1,327,617	-976,667	-350,951	26%
Total Ingresos Estimados	654,713	997,952	-343,240	-52%	6,444,645	3,326,809	3,117,836	48%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	42,821	47,908	-5,087	-12%	159,706	176,742	-17,035	-11%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	256,035	265,761	-9,726	-4%	1,004,057	1,053,931	-49,874	-5%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	28,905	-28,905	100%	0	134,112	-134,112	-100%
Sueldos e Indirectos Jardinería	290,968	284,946	6,022	2%	1,149,672	1,106,651	43,021	4%
Sueldos e Indirectos Limpieza	14,964	15,347	-383	-3%	56,175	58,556	-2,382	-4%
Total Sueldos y Salarios	604,788	642,867	-38,079	-6%	2,369,610	2,529,992	-160,382	-7%
Gastos de Oficina								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	2,549	4,167	-1,618	-63%	14,704	16,668	-1,964	-13%
Honorarios Profesionales	38,281	37,447	834	2%	155,580	149,788	5,792	4%
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	10%	108,789	106,812	1,977	2%
Honorarios Juridicos	0	8,143	-8,143	100%	0	32,572	-32,572	-100%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	4,176	3,340	836	20%	4,414	13,360	-8,946	-203%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,417	-5,417	100%	44,114	21,668	22,446	51%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,340	-1,340	100%	6,141	5,360	781	13%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,870	2,000	870	30%	10,110	8,000	2,110	21%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniform	12,010	5,834	6,176	51%	21,688	23,336	-1,648	-8%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	10,389	7,917	2,472	24%	39,460	31,668	7,792	20%
Posada / adomos navideños	0	5,833	-5,833	100%	1,515	23,332	-21,817	-1440%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficil	3,823	3,887	-64	-2%	18,258	15,548	2,710	15%
Total Gasto de Oficina	103,768	112,028	-8,260	-8%	424,773	448,112	-23,339	-5%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Abril				Acumulado				
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación		
			\$	%			\$	%	
Consumo y pagos generales									
Electricidad/Agua	11,736	7,980	3,756	32%	27,718	31,920	-4,202	-15%	
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272	100%	680	9,088	-8,408	-1236%	
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,446	2,960	486	14%	14,412	11,840	2,572	18%	
Total consumo y pagos generales	15,183	13,212	1,971	13%	42,810	52,848	-10,038	-23%	
Gastos de Mantenimiento									
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	23,208	27,916	-4,708	-20%	46,241	111,664	-65,423	-141%	
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	100%	0	120,000	-120,000	-100%	
Mantenimiento alumbrado público	15,001	7,500	7,501	50%	78,628	30,000	48,628	62%	
Recolección de basura/ productos de limpieza	73,200	55,000	18,200	25%	206,756	220,000	-13,244	-6%	
Relacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	5,180	5,834	-654	-13%	35,193	23,336	11,857	34%	
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	10,989	6,250	4,719	43%	43,877	25,000	18,877	43%	
Total Gastos de Mantenimiento	127,558	132,500	-4,942	-4%	410,695	530,000	-119,305	-29%	
Gastos Jardinería									
Pasto en rollo/gasolina	10,150	11,233	-1,083	-11%	37,650	44,932	-7,282	-19%	
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	41,657	20,707	20,950	50%	78,829	82,828	-3,999	-5%	
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	100%	7,314	15,560	-8,246	-113%	
Químicos y fertilizantes Jardinería/ agua y alimentos	2,765	4,665	-1,900	-69%	6,835	18,660	-11,825	-173%	
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	400	3,650	-3,250	-813%	8,423	14,600	-6,177	-73%	
Depreciación del activo fijo Jardinería	4,158	3,560	598	14%	16,633	14,240	2,393	14%	
Total Gastos de Jardinería	59,130	47,705	11,425	19%	155,684	190,820	-35,136	-23%	
Gastos de Vigilancia									
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	100%	2,610	5,176	-2,566	-98%	
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	8,864	2,990	5,874	66%	11,810	11,960	-150	-1%	
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	26,708	5,814	20,894	78%	34,055	23,256	10,799	32%	
Tarjetas de acceso	36,001	8,833	27,168	75%	72,002	35,332	36,670	51%	
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	5,150	11,250	-6,100	-118%	18,650	45,000	-26,350	-141%	
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	16,240	19,157	-2,917	-18%	70,425	76,628	-6,203	-9%	
Depreciación de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	17,085	71%	96,675	28,333	68,341	71%	
Total Gastos de Vigilancia	117,131	56,421	60,709	52%	306,227	225,685	80,542	26%	
Gastos Financieros									
Comisiones Bancarias	5,424	6,303	-879	-16%	59,130	25,211	33,919	57%	



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Abril			Acumulado		
	Real	Presupuesto	Variación	Real	Presupuesto	Variación
			\$			\$
Otros Gastos						
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	0	1	10	0	10
			100%			100%
Proyectos						
Remodelación Ingreso a Fraccionamiento	0	0	0	0	0	0
Obra Atenea	0	0	0	0	0	0
Total Proyectos	0	0	0	0	0	0
Total Gastos de Operaciones	1,032,982	1,011,036	21,946	3,768,938	4,002,669	-233,731
			2%			-6%
Remanente antes de Inversiones	-378,269	-13,084	-365,185	2,675,708	-675,859	3,351,567
			-2791%			125%
Actividades de inversión						
Compra de Activos						
Moto Italika Mod FT125 año 2024	0	-	0	-	0	0
	18,499	-	18,499	38,498	0	38,498
			-100%			-100%
			-100%			-100%
Total Actividades de Inversión						
Remanente Estimado	-396,768	-13,084	-383,684	2,637,210	-675,859	3,313,069
			6			8

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


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

Consejo Directivo

Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2024 detallado
Cifras en pesos

Bancos		
Saldo inicial		5,606,977.05
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	365,158.05	
Banorte Cta 1202	188,259.11	
Depositos No identificados	101,295.86	
Total Ingresos	654,713.02	
Disponible		6,261,690.07
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,889.87	
Recolección de basura	50,000.00	
Uniformes administración	162.40	
Hosting Web	2,726.50	
Préstamo empleados	15,000.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Energía Eléctrica	11,736.00	
Honorarios Profesionales	34,348.00	
Comisiones Bancarias	5,417.63	
2% Nomina	14,834.67	
Mantenimiento Eq. De Oficina	4,176.00	
Teléfono Oficina	1,878.00	
Nomina 1era Qna	192,763.60	
Nomina 2da Qna	177,975.60	
Imss	45,835.50	
Fonacot	7,613.35	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina administración	1,500.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	11,860.90	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	1,735.03	
Reparaciones generales	22,134.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	9,603.78	
Papelería	419.50	
Reforesación/repación de pasto	1,600.00	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	58,505.00	
Tarjetas de acceso	36,000.76	
Retenciones Estatales	386.66	
Accesorios Jardinería	29,245.00	
Accesorios seguridad	8,863.53	
Agua y Alimentos administración	2,069.30	
Agua y alimentos seguridad	530.00	
Mantenimiento alumbrado	15,000.60	
Quimicos y fertilizantes jardinería	1,575.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	4,332.60	
Eventos	3,245.00	
Anticipo a proveedores	6,050.00	
Permisos Estatales para seguridad	25,081.00	
Activo fijo	18,499.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Retiro de poda	23,200.00	
Accesorios oficina	6,380.00	
Dev. Depósitos erroneos	540.00	
Total Egresos	913,654.78	
Saldo final		<u>5,348,035.29</u>


 C. Rosa Esther López Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo al 30 de Abril 2024

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	654,713
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-385,739
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-394,783
Pago de impuestos		-127,175
Dev. Depósitos erróneos		-540
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-253,524

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

\$ -253,524

Actividades de financiamiento


Comisiones bancarias		-5,418
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-5,418


Aumento o disminución de efectivo -258,942

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,606,977

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

\$ 5,348,035


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 30 de Abril 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 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.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 30 de Abril de 2024, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	5,361,837.15
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	13,801.86
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,881,542.10
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	3,430,146.53

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de abril del 2024 fue de **\$661,026.89**. 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 abril es de **\$1,180,317.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Abril 2024	5,361,837
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Abril 2024	4,181,520
Total disponible al 30 de Abril 2024	1,180,317

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de abril 2024 es de \$ 4'693,190.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,693,190	100%
103-0010-000	Atenea	48	777,195	16.56%
103-0007-000	Poseidón	29	368,180	7.84%
103-0015-000	Ceres	20	269,700	5.75%
103-0020-000	Hades	14	232,500	4.95%
103-0013-000	Afrodita	22	228,500	4.87%
103-0003-000	Diana	10	161,060	3.43%
103-0024-000	Prometeo	15	156,950	3.34%
103-0022-000	Ares	11	155,200	3.31%
103-0017-000	Hermes	20	153,800	3.28%
103-0005-000	Apolo	15	147,520	3.14%
103-0030-000	Hydros	17	142,950	3.05%
103-0028-000	Atlas	9	142,600	3.04%
103-0011-000	Clío	4	108,650	2.32%
103-0012-000	Cronos	10	103,700	2.21%
103-0016-000	Venus	15	95,480	2.03%
103-0023-000	Mercurio	13	94,900	2.02%
103-0006-000	Hera	17	94,450	2.01%
103-0025-000	Vulcano	12	93,045	1.98%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0031-000	Minerva	8	91,600	1.95%
103-0034-000	Morfeo	5	86,050	1.83%
103-0014-000	Lares	8	83,800	1.79%
103-0035-000	Arque	18	73,370	1.56%
103-0027-000	Vulcano 3	9	72,050	1.54%
103-0004-000	Acrópolis	11	70,603	1.50%
103-0039-000	Erato	10	67,800	1.44%
103-0009-000	Dione	14	66,530	1.42%
103-0029-000	Glauco	10	66,230	1.41%
103-0021-000	Musa	10	63,450	1.35%
103-0040-000	Arión	5	61,680	1.31%
103-0002-000	Neptuno	6	59,375	1.27%
103-0036-000	Arque 3	5	53,100	1.13%
103-0018-000	Eros	7	46,700	1.00%
103-0001-000	Olimpo	5	41,610	0.89%
103-0008-000	Titan	12	40,080	0.85%
103-0050-000	Perses	22	38,742	0.83%
103-0037-000	Nereo	8	33,140	0.71%
103-0038-000	Urania	6	21,550	0.46%
103-0032-000	Zeus	7	21,400	0.46%
103-0019-000	Heracles	3	6,450	0.14%
103-0033-000	Baco y Urania	1	1,500	0.03%

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	50,235
110-0000-001	Subsidio al Empleo	2,253
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	38,498.00
21 marzo 2024	Moto Italika Mod. FT125	19,999.00
26 abril 2024	Moto FT125 TS Rojo Negro Serie 3SCK29EM0R103820	18,499.00

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de abril 2024 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	250,598.35
202-0100-000	ISR por Salarios	48,787.12
202-0101-000	IMSS	44,190.81
202-0102-000	INFONAVIT	33,941.16
202-0103-000	SAR	52,280.56
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,043.40
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,970.24
202-0105-100	ISR RESICO	149.61
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,248.30
202-0107-000	Ret INFONAVIT	39,666.29
202-0108-000	Ret FONACOT	7,287.63
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 30 de abril 2024 es de \$4'181,520.00 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	4,181,520.00	100%
203-0010-000	Atenea	283,100.00	6.77%
203-0002-000	Neptuno	216,090.00	5.17%
203-0007-000	Poseidón	206,630.00	4.94%
203-0006-000	Hera	194,850.00	4.66%
203-0015-000	Ceres	190,060.00	4.55%
203-0005-000	Apolo	188,650.00	4.51%
203-0050-000	Perses	187,600.00	4.49%
203-0017-000	Hermes	155,150.00	3.71%
203-0009-000	Dione	154,920.00	3.70%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0003-000	Diana	154,650.00	3.70%
203-0013-000	Afrodita	147,800.00	3.53%
203-0008-000	Titan	134,600.00	3.22%
203-0001-000	Olimpo	126,920.00	3.04%
203-0021-000	Musa	126,500.00	3.03%
203-0012-000	Cronos	120,200.00	2.87%
203-0020-000	Hades	119,450.00	2.86%
203-0023-000	Mercurio	119,200.00	2.85%
203-0022-000	Ares	101,950.00	2.44%
203-0035-000	Arque	101,200.00	2.42%
203-0016-000	Venus	86,300.00	2.06%
203-0004-000	Acrópolis	85,600.00	2.05%
203-0028-000	Atlas	74,050.00	1.77%
203-0027-000	Vulcano 3	73,600.00	1.76%
203-0034-000	Morfeo	69,450.00	1.66%
203-0025-000	Vulcano	69,250.00	1.66%
203-0036-000	Arque 3	68,750.00	1.64%
203-0029-000	Glauco	64,000.00	1.53%
203-0030-000	Hydros	63,000.00	1.51%
203-0014-000	Lares	62,000.00	1.48%
203-0011-000	Clío	56,700.00	1.36%
203-0038-000	Urania	56,400.00	1.35%
203-0040-000	Arion	56,200.00	1.34%
203-0024-000	Prometeo	55,350.00	1.32%
203-0018-000	Eros	52,300.00	1.25%
203-0031-000	Minerva	50,650.00	1.21%
203-0037-000	Nereo	24,600.00	0.59%
203-0039-000	Erato	22,500.00	0.54%
203-0032-000	Zeus	22,400.00	0.54%
203-0019-000	Heracles	20,950.00	0.50%
203-0033-000	Baco y Urania	17,950.00	0.43%

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 30 de Abril 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