



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2024

ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

Contenido

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC


Estado de Posición Financiera

al 31 de Mayo del 2024

Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	19,456	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	149,654
Bancos (Nota 2)	4,762,162	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	3,719,380
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,673,302	Sueldos por Pagar (Nota 8)	51,923
Anticipo a proveedores	6,741	Depósitos no Identificados	690,032
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,241		
Funcionarios y Empleados	25,000		
Total CIRCULANTE	9,536,902	Total CIRCULANTE	4,610,989
 <i>FIJO (Nota 5)</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-56,575		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-42,785		
Eq. de Transporte	424,593		
Dep. A. Eq. Transporte	-369,302	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-117,739		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-316,795	SUMA DEL PASIVO	4,610,989
Otros Activos Fijos	2,276,063		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,060,366	CAPITAL	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	2,493,456	Patrimonio	348,150
		Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
<i>DIFERIDO</i>		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,243,251
		Total PATRIMONIO	7,991,401
Total DIFERIDO	0	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-572,032
		SUMA DEL CAPITAL	7,419,369
SUMA DEL ACTIVO	12,030,358	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	12,030,358


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 Mayo 2024
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,137,750.00	\$ 5,688,750.00	\$ 5,309,500.00	\$ 379,250.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	10,800.00	68,400.00	43,345.00	25,055.00	37%
Venta Activos Fijos	1,500.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0%
Otros Ingresos	5,250.57	17,023.33	26,500.00	-9,476.67	-56%
Descto y/o Bonif Cuotas	-87,222.50	-1,414,839.99	-1,054,583.00	-360,256.99	25%
Total Ingresos	1,068,078.07	4,360,833.34	4,324,762.00	36,071.34	13%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 37,663.23	\$ 197,369.51	\$ 219,448.00	-\$ 22,078.49	-11%
Salarios e Indirectos Vigilancia	238,328.03	1,242,384.92	1,305,180.00	-62,795.08	-5%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0.00	169,604.00	-169,604.00	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	252,747.70	1,402,420.17	1,359,259.00	43,161.17	3%
Salarios e Indirectos Limpieza	13,484.06	69,658.70	72,275.00	-2,616.30	-4%
Total Salarios e Indirectos	\$ 542,223.02	\$ 2,911,833.30	\$ 3,125,766.00	-\$ 213,932.70	-117%
Gastos Oficina	\$ 87,183.01	\$ 511,955.56	\$ 560,140.00	-\$ 48,184.44	-9%
Consumos y Pagos Generales	2,419.55	45,229.18	66,060.00	-20,830.82	-46%
Gastos de Mantenimiento	130,362.43	541,057.33	662,500.00	-121,442.67	-22%
Gastos de Jardinería	54,089.66	209,773.41	238,525.00	-28,751.59	-14%
Gastos de Seguridad	65,817.50	372,044.37	282,107.00	89,937.37	24%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 882,095.17	\$ 4,591,893.15	\$ 4,935,098.00	-\$ 343,204.85	-67%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	5,586.26	64,716.35	31,514.00	33,202.35	2%
Otros Gastos	709.58	719.13	-	719.13	0%
Total Otros Gastos	6,295.84	65,435.48	31,514.00	33,921.48	0.00
<i>Proyectos</i>					
Remodelación de ingreso al fraccionar	88,032.40	88,032.40	-	88,032.40	0%
Obra Atenea	187,504.41	187,504.41	-	187,504.41	0%
Total Proyectos	275,536.81	275,536.81	0.00	275,536.81	0%
Total Egresos	\$ 1,163,927.82	\$ 4,932,865.44	\$ 4,966,612.00	-\$ 33,746.56	113%
Remanente	-95,849.75	-572,032.10	-641,850.00	69,817.90	-13%


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 Mayo de 2024 Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,137,750.00	107%	5,688,750.00	130%
Ingresos por Tarjetas	10,800.00	1%	68,400.00	2%
Otros Ingresos	5,250.57	0%	17,023.33	0%
Utilidad Venta Activos Fijos	1,500.00	0%	1,500.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-87,222.50	6%	-1,414,839.99	34%
Total Ingresos	1,068,078.07	100%	4,360,833.34	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	37,663.23	4%	197,369.51	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	238,328.03	22%	1,242,384.92	28%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Salarios e Indirectos Jardinería	252,747.70	24%	1,402,420.17	32%
Salarios e Indirectos Limpieza	13,484.06	1%	69,658.70	2%
Total Salarios e Indirectos	542,223.02	57.92%	2,911,833.30	67%
Gastos Oficina				
Papelería	596.99	0.06%	7,874.99	0.18%
Teléfono	1,976.51	0.19%	9,987.83	0.23%
Honorarios Contables	29,669.62	2.78%	138,458.18	3.18%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	4,414.01	0.10%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	4,227.48	0.40%	11,653.34	0.27%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	44,113.60	1.01%
Posada Navideña	0.00	0.00%	1,515.00	0.03%
Agua y Alimentos	3,596.78	0.34%	12,706.09	0.29%
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	0.02%
Accesorios Oficina	1,078.80	0.10%	12,436.80	0.29%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.36%	19,113.35	0.44%
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	1,500.00	0.14%	8,200.00	0.19%
Eventos	0.00	0.00%	3,468.00	0.08%
Hosting Web	0.00	0.00%	8,712.19	0.20%
Predial	0.00	0.00%	2,967.54	0.07%
Honorarios Profesionales	40,714.16	3.81%	196,294.24	4.50%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	162.40	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,141.00	0.14%
Aplicación movil	0.00	0.00%	22,736.00	0.52%
Total Gastos de Oficina	87,183.01	8%	511,955.56	12%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	2,746.00	0.06%
Electricidad	0.00	0.00%	24,971.67	0.57%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	680.00	0.02%
Artículos de limpieza	1,957.16	0.18%	11,373.07	0.26%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	1,620.91	0.04%
Mantenimiento área de mascotas	462.39	0.04%	3,837.53	0.09%
Total Consumos y Pagos Generales	2,419.55	0.23%	45,229.18	1.04%
<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	16,938.24	2%	53,748.86	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	50,000.00	5%	150,500.00	3%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	750.00	0%	750.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	0.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	4,073.40	0%	39,266.58	1%
Retiro de poda	22,272.00	2%	128,528.00	3%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	10,969.19	1%	54,845.95	1%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	8,523.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	25,359.60	2%	103,987.94	2%
Total Gastos de Mantenimiento	130,362.43	12%	541,057.33	12%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.10%	43,650.00	1.00%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	1,970.00	0.18%	20,051.97	0.46%
Artículos y Accesorios para Jardinería	10,960.54	1.03%	70,272.64	1.61%
Uniformes Jardinería	20,502.10	1.92%	21,116.90	0.48%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	1,435.00	0.03%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	2,405.00	0.06%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,699.00	0.15%
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%	8,423.00	0.19%
Pasto en rollo	3,308.80	0.31%	9,008.80	0.21%
Agua y alimentos	1,490.00	0.14%	5,920.00	0.14%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,158.22	0.39%	20,791.10	0.48%
Total Gastos de Jardinería	54,089.66	5%	209,773.41	5%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	2,610.12	0.06%
Accesorios para Seguridad	5,960.00	0.56%	16,689.73	0.38%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	815.84	0.08%	6,293.24	0.14%
Uniformes Seguridad	11,508.00	1.08%	11,508.00	0.26%
Agua y Alimentos Seguridad	525.00	0.05%	4,022.00	0.09%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.62%	25,250.00	0.58%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	16,240.00	1.52%	81,559.99	1.87%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	72,001.52	1.65%
Extintores	0.00	0.00%	5,105.02	0.12%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	1,080.45	0.02%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	0.00	0.00%	25,081.00	0.58%
Renta de equipos de vigilancia	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	24,168.66	2.26%	120,843.30	2.77%
Total Gastos de Seguridad	65,817.50	6%	372,044.37	9%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	5,586.26	1%	64,716.35	1%
Total Gastos Financieros	5,586.26	1%	64,716.35	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	709.58	0%	719.13	0%
Total Otros Gastos	709.58	0%	719.13	0%
<u>Proyectos</u>				
	275,536.81		275,536.81	
Total Proyectos	275,536.81	26%	275,536.81	0%
Total Egresos	1,163,927.82	109%	4,932,865.44	113%
Remanente	-95,849.75	-9%	-572,032.10	-13%

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 Mayo 2024

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto		
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	723,005	1,061,900	-338,895	-47%	4,486,027	5,309,500	3,116,397	37%
Ingresos por pagos anuales	0				3,939,870			
Tarjetas de acceso	10,800	8,669	2,131	20%	68,400	43,345	25,055	37%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	0	0	0	-100%
Otros Ingresos (Folios)	6,751	5,300	1,451	21%	18,521	26,500	-7,979	-43%
Egresos								
(Menos) Descuento y/o Bonif cuotas	-87,223	-77,916.67	-9,306	11%	-1,414,840	-1,054,583	-360,257	25%
Total Ingresos Estimados	653,333	997,952	-344,619	-53%	7,097,978	4,324,762	2,773,216	39%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e indirectos Oficina	37,663	42,706	-5,043	-12%	197,370	219,448	-22,078	-11%
Sueldos e indirectos Vigilancia	238,328	251,249	-12,921	-5%	1,242,385	1,305,180	-62,795	-5%
Sueldos e indirectos Mantenimiento	0	35,492	-35,492	-100%	0	169,604	-169,604	-100%
Sueldos e indirectos Jardinería	252,748	252,608	139	0%	1,402,420	1,359,259	43,161	3%
Sueldos e indirectos Limpieza	13,484	13,718	-234	-2%	69,659	72,275	-2,616	-4%
Total Sueldos y Salarios	542,223	595,774	-53,551	-10%	2,911,833	3,125,766	-213,932	-7%
Gastos de Oficina								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	4,824	4,167	657	16%	19,528	20,835	-1,307	-7%
Honorarios Profesionales	40,714	37,447	3,267	9%	196,294	187,235	9,059	5%
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	11%	138,458	133,515	4,943	4%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	40,715	-40,715	-100%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	3,340	-3,340	-100%	4,414	16,700	-12,286	-278%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,417	-5,417	-100%	44,114	27,085	17,029	39%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,340	-1,340	-100%	6,141	6,700	-559	-9%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	3,597	2,000	1,597	80%	13,707	10,000	3,707	27%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniform	2,579	5,834	-3,255	-56%	24,267	29,170	-4,903	-20%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,977	7,917	-5,940	-75%	41,436	39,585	1,851	4%
Posada / adomos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	1,515	29,165	-27,650	-1825%
Reifendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Ofic	3,823	3,887	-64	-2%	22,081	19,435	2,646	12%
Total Gasto de Oficina	87,183	112,028	-24,845	-28%	511,956	560,140	-48,184	-9%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real		Variación		Real		Variación	
	Presupuesto	\$	%	\$	Presupuesto	\$	%	
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	7,980	-100%	-7,980	27,718	39,900	-12,182	-44%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-100%	-2,272	680	11,360	-10,680	-1571%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,420	2,960	-18%	-540	16,832	14,800	2,032	12%
Total consumo y pagos generales	2,420	13,212	-44%	-10,792	45,229	66,060	-20,831	-46%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	16,938	27,916	-39%	-10,978	63,179	139,580	-76,401	-121%
Bacheo en calles	0	30,000	-100%	-30,000	0	150,000	-150,000	-100%
Mantenimiento alumbrado público	25,360	7,500	238%	17,860	103,988	37,500	66,488	64%
Recolección de basura/ productos de limpieza	72,272	55,000	31%	17,272	279,028	275,000	4,028	1%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	4,823	5,834	-17%	-1,011	40,017	29,170	10,847	27%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	10,969	6,250	76%	4,719	54,846	31,250	23,596	43%
Total Gastos de Mantenimiento	130,362	132,500	-2%	-2,138	541,057	662,500	-121,443	-22%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	15,009	11,233	34%	3,776	52,659	56,165	-3,506	-7%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	12,931	20,707	-38%	-7,776	91,760	103,535	-11,775	-13%
Uniformes / equipo de trabajo	20,502	3,890	427%	16,612	27,816	19,450	8,366	30%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,490	4,665	-68%	-3,175	8,325	23,325	-15,000	-180%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,650	-100%	-3,650	8,423	18,250	-9,827	-117%
Depreciación del activo fijo Jardinería	4,158	3,560	17%	598	20,791	17,800	2,991	14%
Total Gastos de Jardinería	54,090	47,705	12%	6,385	209,773	238,525	-28,752	-14%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-100%	-1,294	2,610	6,470	-3,860	-148%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	5,960	2,990	99%	2,970	17,770	14,950	2,820	16%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	12,849	5,814	121%	7,035	46,904	29,070	17,834	38%
Tarjetas de acceso	0	8,833	-100%	-8,833	72,002	44,165	27,837	39%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	6,600	11,250	-41%	-4,650	25,250	56,250	-31,000	-123%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	16,240	19,157	-15%	-2,917	86,665	95,785	-9,120	-11%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	24,169	7,083	241%	17,085	120,843	35,417	85,427	71%
Total Gastos de Vigilancia	65,818	56,421	14%	9,396	372,044	282,107	89,938	24%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	5,586	6,303	-11%	-717	64,716	31,514	33,202	105%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Mayo				Acumulado				
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto			
			\$	%			\$	%	
Otros Gastos									
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	710	0	710	100%	720	0	720	100%	
Proyectos									
Remodelación Ingreso a Fraccionamiento	88,032	0	88,032	100%	88,032	0	88,032	0%	
Obra Atenea	187,504	0	187,504	100%	187,504	0	187,504	0%	
Total Proyectos	275,537	0	275,537	2	275,537	0	275,537	0	
Total Gastos de Operaciones	1,163,928	963,943	199,985	17%	4,932,866	4,966,612	-33,746	-1%	
Remanente antes de inversiones	-510,595	34,009	-544,606	-1	2,165,112	-641,850	2,806,962	0	
Actividades de Inversión									
Compra de Activos	0	0	0	-100%	0	0	0	-100%	
Moto Italika Mod FT125 año 2024	18,999	0	18,999	0%	57,497	0	57,497	0%	
Total Actividades de Inversión									
Remanente Estimado	-529,594	34,009	-563,604	0	2,107,615	-641,850	2,749,465	1	

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 Mayo de 2024 detallado
Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,348,035.29
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	395,093.16	
Banorte Cta 1202	132,734.18	
Depositos No identificados	125,505.50	
Total Ingresos	653,332.84	
Disponible		6,001,368.13
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	4,227.48	
Recolección de basura	50,000.00	
Uniformes jardinería	20,502.10	
Préstamo empleados	9,000.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Honorarios Profesionales	36,348.01	
Comisiones Bancarias	5,486.98	
2% Nomina	14,043.39	
Teléfono Oficina	1,878.00	
Nomina 1era Qna	191,529.00	
Nomina 2da Qna	196,812.40	
Imss	174,498.61	
Fonacot	7,613.35	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina administración	1,500.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Gasolina mantenimiento	750.00	
Uniformes seguridad	11,508.00	
Fondo fijo caja	15,296.28	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	1,957.16	
Reparaciones generales	16,401.24	
Mantenimiento Equipo de jardinería	900.00	
Reforesación/repación de pasto	3,308.80	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	53,556.00	
Retenciones Estatales	386.66	
Accesorios Jardinería	10,341.18	
Accesorios seguridad	5,897.03	
Agua y Alimentos administración	3,456.78	
Mantenimiento alumbrado	25,359.60	
Activo fijo	18,999.00	
Retiro de poda	22,272.00	
Accesorios oficina	1,078.80	
Obra Atenea	186,908.91	
Remodelación de ingreso al fraccionamiento	88,032.40	
Total Egresos	1,239,206.16	
Saldo final		<u>4,762,161.97</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 Mayo 2024

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	653,333
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-397,341
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-586,280
Pago de impuestos		-250,098
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-580,386

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

\$ -580,386

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-5,487
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-5,487

Aumento o disminución de efectivo -585,873

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,348,035

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

\$ 4,762,162


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 Mayo 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.



Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	4,781,618.43
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	19,456.46
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,340,348.71
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	3,385,466.60

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de mayo del 2024 fue de **\$690,032.39**. 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 mayo es de **\$1,062,238.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Mayo 2024	4,781,618
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Mayo 2024	3,719,380
Total disponible al 31 de Mayo 2024	1,062,238

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de mayo 2024 es de \$ 4'673,302.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,673,302	100%
103-0010-000	Atenea	45	780,395	16.70%
103-0007-000	Poseidón	27	374,640	8.02%
103-0015-000	Ceres	20	245,750	5.26%
103-0020-000	Hades	14	233,650	5.00%
103-0013-000	Afrodita	17	215,825	4.62%
103-0003-000	Diana	11	163,800	3.51%
103-0017-000	Hermes	18	157,500	3.37%
103-0024-000	Prometeo	14	156,400	3.35%
103-0005-000	Apolo	16	152,150	3.26%
103-0028-000	Atlas	10	147,100	3.15%
103-0022-000	Ares	12	146,950	3.14%
103-0030-000	Hydros	15	145,850	3.12%
103-0011-000	Clío	4	109,500	2.34%
103-0006-000	Hera	19	100,300	2.15%
103-0031-000	Minerva	9	97,500	2.09%
103-0012-000	Cronos	9	97,250	2.08%
103-0023-000	Mercurio	9	96,400	2.06%
103-0016-000	Venus	16	94,030	2.01%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0014-000	Lares	10	90,550	1.94%
103-0025-000	Vulcano	12	89,245	1.91%
103-0034-000	Morfeo	7	88,850	1.90%
103-0027-000	Vulcano 3	7	75,050	1.61%
103-0009-000	Dione	15	74,130	1.59%
103-0004-000	Acrópolis	11	71,490	1.53%
103-0035-000	Arque	17	71,400	1.53%
103-0039-000	Erato	9	65,700	1.41%
103-0040-000	Arión	6	65,290	1.40%
103-0029-000	Glauco	10	63,630	1.36%
103-0021-000	Musa	7	62,090	1.33%
103-0002-000	Neptuno	6	60,775	1.30%
103-0036-000	Arque 3	4	54,500	1.17%
103-0001-000	Olimpo	9	45,950	0.98%
103-0050-000	Perses	18	39,792	0.85%
103-0037-000	Nereo	9	36,140	0.77%
103-0008-000	Titan	9	33,230	0.71%
103-0018-000	Eros	7	24,650	0.53%
103-0038-000	Urania	6	23,800	0.51%
103-0032-000	Zeus	5	15,400	0.33%
103-0019-000	Heracles	3	6,650	0.14%
103-0033-000	Baco y Urania	0	0	0.00%

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	50,241
110-0000-001	Subsidio al Empleo	2,259
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-005	IMSS Cuota Obrero-Patronal	0
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	57,497.00
21 marzo 2024	Moto Italika Mod. FT125	19,999.00
26 abril 2024	Moto FT125 TS Rojo Negro Serie 3SCK29EM0R1038201	18,499.00
13 mayo 2024	Moto Italika FT125 SERIE 3SCK29EM5R1045578	18,999.00

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	149,654.46
202-0100-000	ISR por Salarios	52,780.57
202-0101-000	IMSS	44,603.56
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,720.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	3,242.53
202-0105-100	ISR RESICO	131.71
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	7,005.08
202-0107-000	Ret INFONAVIT	17,644.07
202-0108-000	Ret FONACOT	8,493.71
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 mayo 2024 es de **\$3'719,380.00** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,719,380.00	100%
203-0010-000	Atenea	256,850.00	6.91%
203-0002-000	Neptuno	188,770.00	5.08%
203-0007-000	Poseidón	181,770.00	4.89%
203-0006-000	Hera	170,250.00	4.58%
203-0015-000	Ceres	168,060.00	4.52%
203-0005-000	Apolo	166,850.00	4.49%
203-0050-000	Perses	165,840.00	4.46%
203-0009-000	Dione	138,090.00	3.71%
203-0003-000	Diana	136,100.00	3.66%
203-0017-000	Hermes	135,500.00	3.64%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0013-000	Afrodita	129,750.00	3.49%
203-0008-000	Titan	118,630.00	3.19%
203-0021-000	Musa	115,500.00	3.11%
203-0020-000	Hades	110,850.00	2.98%
203-0001-000	Olimpo	110,170.00	2.96%
203-0012-000	Cronos	106,150.00	2.85%
203-0023-000	Mercurio	103,750.00	2.79%
203-0022-000	Ares	92,350.00	2.48%
203-0035-000	Arque	89,300.00	2.40%
203-0016-000	Venus	76,700.00	2.06%
203-0004-000	Acrópolis	74,950.00	2.02%
203-0027-000	Vulcano 3	68,150.00	1.83%
203-0028-000	Atlas	64,950.00	1.75%
203-0034-000	Morfeo	63,300.00	1.70%
203-0029-000	Glauco	60,800.00	1.63%
203-0025-000	Vulcano	60,250.00	1.62%
203-0036-000	Arque 3	59,500.00	1.60%
203-0030-000	Hydros	56,700.00	1.52%
203-0014-000	Lares	54,250.00	1.46%
203-0011-000	Clío	49,750.00	1.34%
203-0038-000	Urania	49,350.00	1.33%
203-0040-000	Arion	49,000.00	1.32%
203-0018-000	Eros	48,650.00	1.31%
203-0024-000	Prometeo	45,950.00	1.24%
203-0031-000	Minerva	44,100.00	1.19%
203-0032-000	Zeus	30,100.00	0.81%
203-0039-000	Erato	21,950.00	0.59%
203-0037-000	Nereo	21,100.00	0.57%
203-0019-000	Heracles	20,300.00	0.55%
203-0033-000	Baco y Urania	15,050.00	0.40%

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



Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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 mayo 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.

En el mes de mayo se realizó la baja de 2 motocicletas, vendidas con un valor de \$1,500.00 a los trabajadores Juan Raúl García de vigilancia y a José de Jesús Padilla Ibáñez de Jardinería.


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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