

ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2025

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

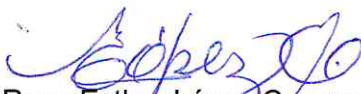
Estado de posición financiera al 31 de Mayo 2025.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2025	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2025	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	6
Reporte de Ingresos por cuotas al 31 de Mayo 2025 detallado.....	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2025 detallado	10
Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2025	11
Notas a los estados financieros al 31 de Mayo de 2025.....	12

Estado de Posición Financiera

al 31 de Mayo del 2025

Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	7,255	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	174,218
Bancos (Nota 2)	4,917,061	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	4,069,766
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,094,789	Sueldos por Pagar (Nota 8)	22,501
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,264	Depósitos no Identificados	465,274
Funcionarios y Empleados	19,500		
Total CIRCULANTE	9,088,868	Total CIRCULANTE	4,731,759
<i>FIJO (Nota 5)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-73,982		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-45,700		
Eq. de Transporte	424,593		
Dep. A. Eq. Transporte	-376,947	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-142,839		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-367,078	SUMA DEL PASIVO	4,731,759
Otros Activos Fijos	2,309,467		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,521,512	<i>CAPITAL</i>	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	1,962,365	Patrimonio	348,150
		Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
DIFERIDO		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	6,103,700
		Total PATRIMONIO	6,851,850
Total DIFERIDO	0	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-532,376
		SUMA DEL CAPITAL	6,319,474
SUMA DEL ACTIVO	11,051,233	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	11,051,233

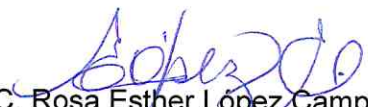

C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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 2025
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,138,750.00	\$ 5,715,750.00	\$ 5,309,500.00	\$ 406,250.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	11,100.00	78,330.00	43,345.00	34,985.00	45%
Recargos	6,050.00	9,100.00	0.00	9,100.00	0%
Otros Ingresos	10,792.74	36,169.46	26,500.00	9,669.46	27%
Descto y/o Bonif Cuotas	-17,850.00	-997,986.00	-666,667.00	-331,319.00	33%
Total Ingresos	1,148,842.74	4,841,363.46	4,712,678.00	128,685.46	3%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 42,209.87	\$ 216,565.63	\$ 235,085.00	-\$ 18,519.37	-9%
Salarios e Indirectos Vigilancia	258,927.74	1,359,441.10	1,501,812.00	-142,370.90	-10%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	19,419.35	101,740.49	105,868.00	-4,127.51	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	282,333.51	1,430,731.30	1,686,898.00	-256,166.70	-18%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,588.09	76,200.46	85,071.00	-8,870.54	-12%
Total Salarios e Indirectos	\$ 617,478.56	\$ 3,184,678.98	\$ 3,614,734.00	-\$ 430,055.02	-14%
Gastos Oficina	\$ 128,533.14	\$ 639,031.29	\$ 560,140.00	\$ 78,891.29	12%
Consumos y Pagos Generales	2,062.22	38,139.30	66,060.00	-27,920.70	-73%
Gastos de Mantenimiento	153,712.50	670,352.61	683,333.00	-12,980.39	-2%
Gastos de Jardinería	73,274.72	241,071.22	244,208.00	-3,136.78	-1%
Gastos de Seguridad	92,786.21	530,935.54	255,590.00	275,345.54	52%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,067,847.35	\$ 5,304,208.94	\$ 5,424,065.00	-\$ 119,856.06	-2%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,378.10	69,518.58	53,667.00	15,851.58	23%
Otros Gastos	4.20	11.87	266.00	-254.13	-2141%
Total Otros Gastos	3,382.30	69,530.45	53,933.00	15,597.45	22%
Total Egresos	\$ 1,071,229.65	\$ 5,373,739.39	\$ 5,477,998.00	-\$ 104,258.61	111%
Remanente	77,613.09	-532,375.93	-765,320.00	232,944.07	-11%

Nota: Incluye los ingresos de las cuotas al mes vigente.


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

**Estado de actividades detallado del periodo comprendido
del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2025**
Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,138,750.00	99%	5,715,750.00	118%
Ingresos por Tarjetas	11,100.00	1%	78,330.00	2%
Otros Ingresos	10,792.74	1%	36,169.46	1%
Utilidad Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Recargos	6,050.00	1%	9,100.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-17,850.00	6%	-997,986.00	-21%
Total Ingresos	1,148,842.74	100%	4,841,363.46	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	42,209.87	4%	216,565.63	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	258,927.74	23%	1,359,441.10	28%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	19,419.35	2%	101,740.49	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	282,333.51	25%	1,430,731.30	30%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,588.09	1%	76,200.46	2%
Total Salarios e Indirectos	617,478.56	57.92%	3,184,678.98	66%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	458.00	0.04%	11,302.35	0.23%
Teléfono	2,076.49	0.18%	10,582.45	0.22%
Honorarios Contables	34,614.58	3.01%	160,710.50	3.32%
Botiquín	0.00	0.00%	84.00	0.00%
Mantto. Equipo de Cómputo y soporte informático	2,856.85	0.25%	14,923.40	0.31%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	27,995.55	0.58%
Agua y Alimentos	3,346.00	0.29%	12,635.01	0.26%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	1,981.36	0.04%
Accesorios Oficina	21,101.56	1.84%	31,497.57	0.65%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,672.70	0.32%	18,663.44	0.39%
Curso capacitación Oficina	0.00	0.00%	3,762.16	0.08%
Gasolina Administración	1,500.00	0.13%	8,271.87	0.17%
Eventos	0.00	0.00%	3,105.00	0.06%
Hosting Web	0.00	0.00%	8,566.97	0.18%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	10,580.58	0.22%
Predial	0.00	0.00%	1,835.65	0.04%
Renta de Bodega	1,600.00	0.14%	8,000.00	0.17%
Honorarios Profesionales	48,671.34	4.24%	229,602.18	4.74%
Uniformes Administración	2,951.62	0.26%	5,903.25	0.12%
Aplicación móvil	5,684.00	0.49%	28,420.00	0.59%
Comisiones cobranza	0.00	0.00%	40,000.00	0.83%
Refrendos	0.00	0.00%	608.00	0.01%
Total Gastos de Oficina	128,533.14	11%	639,031.29	13%
<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,457.00	0.07%
Electricidad	0.00	0.00%	19,792.00	0.41%
Artículos de limpieza	2,062.22	0.18%	8,764.51	0.18%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	3,500.00	0.07%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	2,625.79	0.05%
Total Consumos y Pagos Generales	2,062.22	0.18%	38,139.30	0.79%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	4,336.00	0%	43,923.54	1%
Reparaciones Generales	50,457.70	4%	104,266.89	2%
Curso capacitación mantenimiento	0.00	0%	752.44	0%
Recolección de Basura	54,000.00	5%	346,488.00	7%
Gasolina para mantenimiento	1,500.00	0%	1,500.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	8,488.80	1%	25,646.20	1%
Retiro de poda	30,000.00	3%	30,000.00	1%
Mantenimiento alumbrado público	4,930.00	0%	117,775.54	2%
Total Gastos de Mantenimiento	153,712.50	13%	670,352.61	14%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.68%	47,039.90	0.97%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	3,979.87	0.35%	18,883.22	0.39%
Artículos y Accesorios para Jardinería	21,137.72	1.84%	58,631.54	1.21%
Uniformes Jardinería	14,635.71	1.27%	28,502.35	0.59%
Químicos y fertilizantes	700.00	0.06%	5,960.00	0.12%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	12,791.35	0.26%
Limpieza de palmeras	19,256.00	1.68%	30,896.00	0.64%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	7,275.00	0.15%
Agua y alimentos	1,662.00	0.14%	10,008.42	0.21%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,103.42	0.36%	21,083.44	0.44%
Total Gastos de Jardinería	73,274.72	6%	241,071.22	5%
<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	1,218.00	0.03%
Accesorios para Seguridad	12,907.00	1.12%	48,042.17	0.99%
Teléfono	1,415.83	0.12%	7,140.23	0.15%
Uniformes Seguridad	14,997.64	1.31%	28,860.80	0.60%
Agua y Alimentos Seguridad	1,230.00	0.11%	6,392.00	0.13%
Gasolina Seguridad	6,000.00	0.52%	31,200.00	0.64%
Cerca Eléctrica	17,040.01	1.48%	84,400.03	1.74%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	10,534.05	0.22%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	79,680.88	1.65%
Extintores	0.00	0.00%	5,483.00	0.11%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	0.00	0.00%	31,581.14	0.65%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	39,195.73	3.41%	196,403.24	4.06%
Total Gastos de Seguridad	92,786.21	8%	530,935.54	11%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	3,378.10	0%	69,518.58	1%
Total Gastos Financieros	3,378.10	0%	69,518.58	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	4.20	0%	11.87	0%
Total Otros Gastos	4.20	0%	11.87	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	1,071,229.65	93%	5,373,739.39	111%
Remanente	77,613.09	7%	-532,375.93	-11%


 C. Rosa Esther López Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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

Estado de actividades

Comparativo Real vs Presupuesto aprobado

Del 01 de Enero al 31 de Mayo 2025

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	558,410	1,061,900	-503,490	-90%	3,829,292	5,309,500	4,150,615	44%
Ingresos por pagos anuales	0				5,630,823			
Tarjetas de acceso	11,100	8,669	2,431	22%	78,330	43,345	34,985	45%
Recargos	6,050	0	6,050	-100%	9,100	0	9,100	-100%
Otros Ingresos (Folios)	10,793	5,300	5,493	51%	36,169	26,500	9,669	27%
Egresos								
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-17,850	-133,333	115,483	-647%	-1,195,237	-666,667	-528,570	44%
Total Ingresos Estimados	568,503	942,536	-374,033	-66%	8,388,478	4,712,679	3,675,799	44%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e Indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	42,210	47,017	-4,807	-10%	216,566	235,085	-18,519	-9%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	258,928	300,362	-41,435	-14%	1,359,441	1,501,812	-142,371	-10%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	19,419	21,174	-1,754	-8%	101,740	105,868	-4,127	-100%
Sueldos e Indirectos Jardinería	282,334	337,380	-55,046	-16%	1,430,731	1,686,898	-256,167	-18%
Sueldos e Indirectos Limpieza	14,588	17,014	-2,426	-14%	76,200	85,071	-8,871	-12%
Total Sueldos y Salarios	617,479	722,947	-105,468	-17%	3,184,679	3,614,734	-430,055	-14%
Gastos de Oficina								
Papelaria oficina/ suministros multifuncional	3,315	4,167	-852	-20%	26,226	20,835	5,391	21%
Honorarios Profesionales	48,671	37,447	11,224	30%	229,602	187,235	42,367	18%
Honorarios contables	34,615	26,703	7,912	30%	160,711	133,515	27,196	17%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	40,715	-40,715	-100%
Mnto. Equipo Computador Oficina	0	3,340	-3,340	-100%	0	16,700	-16,700	-100%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	5,417	-5,417	-100%	27,996	27,085	911	3%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,340	-1,340	-100%	0	6,700	-6,700	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	3,346	2,000	1,346	67%	14,616	10,000	4,616	32%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	27,153	5,834	21,319	365%	55,974	29,170	26,804	48%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,760	7,917	-157	-2%	51,332	39,585	11,747	23%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	29,165	-29,165	-100%
Comisiones cobranza	0	0	0	-100%	40,000	0	40,000	100%
Refrendo/seguros/predial/ varios	0	3,887	-3,887	-100%	13,912	19,435	-5,523	-40%
Total Gasto de Oficina	124,860	112,028	12,832	10%	620,368	560,140	60,228	10%

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	7,980	-7,980	-100%	23,249	39,900	-16,651	-72%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272	-100%	0	11,360	-11,360	-100%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas/decoración	2,062	2,960	-898	-30%	14,890	14,800	90	1%
Total consumo y pagos generales	2,062	13,212	-11,150	-541%	38,139	66,060	-27,921	-73%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	56,293	27,916	28,377	102%	149,690	139,580	10,110	7%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	-100%	0	150,000	-150,000	-100%
Mantenimiento alumbrado público	4,930	14,583	-9,653	-66%	117,776	72,917	44,859	38%
Recolección de basura/ productos de limpieza	84,000	58,333	25,667	44%	376,488	291,667	84,821	23%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	8,489	5,834	2,655	46%	26,399	29,170	-2,771	-10%
Total Gastos de Mantenimiento	153,712	136,667	17,045	11%	670,352	683,333	-12,981	-2%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	7,800	11,233	-3,433	-31%	54,315	56,165	-1,850	-3%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	25,118	20,707	4,411	21%	77,515	103,535	-26,020	-34%
Uniformes / equipo de trabajo	14,636	5,670	8,966	158%	41,294	28,350	12,944	31%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,362	4,665	-2,303	-49%	15,968	23,325	-7,357	-46%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	19,256	6,567	12,689	193%	30,896	32,833	-1,937	-6%
Total Gastos de Jardinería	69,171	48,842	20,330	29%	219,988	244,208	-24,221	-11%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	-100%	1,218	6,470	-5,252	-431%
Papelaría / Accesorios / Sist de vigilancia	12,907	2,990	9,917	332%	48,042	14,950	33,092	69%
Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	2,646	2,255	391	17%	45,113	11,273	33,840	75%
Uniformes / Equipo de trabajo	14,998	5,339	9,658	181%	39,395	26,697	12,698	32%
Targetas de acceso	0	8,833	-8,833	-100%	79,681	44,165	35,516	45%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	6,000	11,250	-5,250	-47%	31,200	56,250	-25,050	-80%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	17,040	19,157	-2,117	-11%	89,883	95,785	-5,902	-7%
Total Gastos de Vigilancia	53,590	51,118	2,472	5%	334,532	255,590	78,942	24%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,378	10,733	-7,355	-69%	69,519	53,667	15,852	30%

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	4	53	-49	-1166%	13	266	-253	-1979%
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	1,024,257	1,095,600	-71,342	-7%	5,137,589	5,477,998	-340,408	-7%
Remanente antes de Inversiones	-455,754	-153,064	-302,691	-1	3,250,888	-765,319	4,016,208	1
Remanente Estimado	-455,754	-153,064	-302,691	0	3,250,888	-765,319	4,016,208	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. Se recibieron \$1'085,980.00 en bancos durante el mes de diciembre 2024 por concepto de anualidades 2025, los cuales se consideran en el comparativo de enero 2025.


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Reporte de Ingresos por cuotas 2025 detallado

Ingresos por cuotas y otros ingresos	4,605,598	1,082,766	716,565	526,317	568,502
---	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------

Cuotas cobradas 2025	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
Enero	314,130	133,324	25,895.00	11,250	7,121
Febrero	60,730	352,270	73,245.00	17,200	8,200
Marzo	11,130	100,310	322,090.00	45,570	24,860
Abril	3,770	59,250	61,420.00	290,600	60,010
Mayo	3,000	45,480	23,820.00	46,270	289,220
Junio	2,060	43,500	12,620.00	13,550	50,150
Julio	330	38,810	8,250.00	5,540	9,840
Agosto	0	37,920	7,500.00	2,250	8,430
Septiembre	0	37,970	6,280.00	2,250	5,850
Octubre	640	37,290	6,750.00	2,250	5,250
Noviembre	250	36,900	5,930.00	3,800	3,616
Diciembre	0	45,090	6,360.00	3,890	3,610
Anualidades 2025	4,481,843	63,000	9,000.00	0	0
Suma de cuotas 2025	4,877,883	1,031,114	569,160.00	444,420	476,156

Menos: Desc. Sobre cuotas del mes 2025	19,535	23,990	0.00	0	0
Menos: Desc. Sobre cuotas a Dic 2025	7,080	66,700	24,110.00	14,600	16,420
Menos: Desc. Sobre cuotas Anualidades 2025	641,563	11,410	750.00	0	0

Cuotas efectivamente cobradas 2025	4,209,705	964,414	545,050	429,820	459,736
---	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Convenio de pago	12,400	35,714	37,500.00	25,150	24,925
Cuotas colonos 2024	117,521	32,390	40,670.00	0	23,240
Cuotas colonos 2023	23,470	4,224	3,126.00	2,117	1,950
Cuotas colonos 2022	7,200	10,200	0.00	0	0
Cuotas colonos 2021	850	7,400	0.00	0	0
Cuotas colonos 2020	0	7,100	0.00	0	0
Cuotas colonos 2019	4,950	8,800	0.00	0	1,400
Cuotas colonos años anteriores	21,370	12,804	0.00	500	9,791

Suma de cuotas de ejercicios anteriores	187,761	118,631	81,296.00	27,767	61,306
--	----------------	----------------	------------------	---------------	---------------

Menos: descots. sobre cuotas años anteriores	23,356	73,950	420.00	0	310
--	--------	--------	--------	---	-----

Cuotas efectivamente cobradas de años anteriores	164,405	44,681	80,876.00	27,767	60,996
---	----------------	---------------	------------------	---------------	---------------

Cuotas cobradas por anticipado años posteriores 2025

Enero-Dic 2026	8,880	2,230	11,920.00	1,770	1,310
Enero-Dic 2027	0	0	0.00	0	0
Suma de cuotas anticipadas	8,880	2,230	11,920	1,770	1,310

Menos descuentos s/cuotas años posteriores	1,170	280	2,290.00	310	280
--	-------	-----	----------	-----	-----

Cuotas efectivamente cobradas de años posteriores	7,710	1,950	9,630.00	1,460	1,030
--	--------------	--------------	-----------------	--------------	--------------

Otros ingresos (daños instalaciones)	4,469	0	0.00	0	0
Ingresos por calcas	10,320	9,060	27,150.00	20,700	11,100
Recargos	0	0	0.00	3,050	6,050
Otros ingresos (folios)	1,650	2,250	3,900.00	12,500	5,200
Depositos no identificados	207,339	60,411	49,959.00	31,020	24,390
Intereses ganados	0	0	0	0	0
Suma de Otros ingresos	223,778	71,721	81,009	67,270	46,740

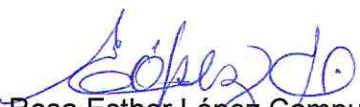
Cuotas efectivamente cobradas de otros ingresos	223,778	71,721	81,009	67,270	46,740
--	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------



Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2025 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,490,723.41
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	343,671.73	
Banorte Cta 1202	200,440.72	
Depositos No identificados	24,390.00	
Total Ingresos	568,502.45	
Disponible		6,059,225.86
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,846.85	
Recolección de basura	50,000.00	
Uniformes administración	2,919.81	
Uniformes jardinería	13,175.59	
Préstamo empleados	9,500.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Honorarios Profesionales	40,000.00	
Comisiones Bancarias	3,378.10	
3% Nomina	16,029.00	
Teléfono Oficina	1,879.00	
Nomina 1era Qna	224,334.40	
Nomina 2da Qna	222,092.20	
Imss	194,814.87	
Fonacot	6,852.59	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina administración	1,500.00	
Gasolina seguridad	6,000.00	
Gasolina mantenimiento	1,500.00	
Uniformes seguridad	14,836.02	
Fondo fijo caja	17,594.00	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	2,040.00	
Limpieza de palmeras	19,256.00	
Reparaciones generales	48,308.70	
Mantenimiento Equipo de jardinería	3,689.93	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	4,336.00	
Honorarios Contables	28,000.00	
Retenciones Federales	72,159.00	
Retenciones Estatales	447.00	
Accesorios Jardinería	20,932.00	
Accesorios seguridad	12,750.00	
Agua y Alimentos administración	2,926.00	
Agua y Alimentos jardinería	1,550.00	
Agua y alimentos seguridad	1,124.00	
Mantenimiento alumbrado	4,930.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	4,851.12	
Aplicación movil	5,684.00	
Retiro de poda	30,000.00	
Accesorios oficina	21,101.56	
Renta de Bodega	1,600.00	
Dev. Depósitos erroneos	2,370.00	
Total Egresos	1,142,164.74	
Saldo final		<u>4,917,061.12</u>


 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 2025

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	568,502
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-455,927
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-390,188
Pago de impuestos		-290,302
Dev. Depósitos erróneos		-2,370
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-570,284

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

\$ -570,284

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-3,378
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-3,378

Aumento o disminución de efectivo -573,662

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,490,723

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

\$ 4,917,061


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Notas a los estados financieros al 31 de Mayo 2025

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 mayo de 2025, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	4,924,315.70
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	7,254.58
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,450,003.54
102-5000-000	Scotiabank Cta 7737	11,158.20
102-6000-000	Scotiabank Cta Inv 07187165-3	12,325.54
102-6000-001	Scotiabank Cta 03200761044	12,862.92
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,430,710.92

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de mayo del 2025 fue de **\$465,274.19**. 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 **\$854,550.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Mayo 2025	4,924,316
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Mayo 2025	4,069,766
Total disponible al 31 de Mayo 2025	854,550

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Mayo 2025 es de \$ 4'094,789.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,094,789	100%
103-0010-000	Atenea	34	699,350	17.08%
103-0007-000	Poseidón	20	353,860	8.64%
103-0020-000	Hades	13	237,800	5.81%
103-0013-000	Afrodita	14	200,790	4.90%
103-0015-000	Ceres	14	195,182	4.77%
103-0005-000	Apolo	11	157,470	3.85%
103-0030-000	Hydros	8	145,350	3.55%
103-0003-000	Diana	8	143,860	3.51%
103-0024-000	Prometeo	10	136,650	3.34%
103-0028-000	Atlas	10	130,500	3.19%
103-0017-000	Hermes	11	126,900	3.10%
103-0011-000	Clío	3	119,000	2.91%
103-0006-000	Hera	18	105,650	2.58%

103-0012-000	Cronos	13	101,300	2.47%
103-0034-000	Morfeo	4	95,400	2.33%
103-0023-000	Mercurio	10	89,150	2.18%
103-0025-000	Vulcano	10	83,000	2.03%
103-0027-000	Vulcano 3	6	81,600	1.99%
103-0031-000	Minerva	8	75,800	1.85%
103-0035-000	Arque	10	69,400	1.69%
103-0016-000	Venus	11	63,700	1.56%
103-0002-000	Neptuno	4	62,985	1.54%
103-0029-000	Glauco	8	60,974	1.49%
103-0036-000	Arque 3	2	59,850	1.46%
103-0004-000	Acrópolis	5	59,754	1.46%
103-0021-000	Musa	8	55,940	1.37%
103-0039-000	Erato	6	47,100	1.15%
103-0014-000	Lares	6	47,000	1.15%
103-0001-000	Olimpo	6	43,300	1.06%
103-0022-000	Ares	6	39,975	0.98%
103-0018-000	Eros	6	37,950	0.93%
103-0037-000	Nereo	4	34,179	0.83%
103-0008-000	Titan	4	29,400	0.72%
103-0009-000	Dione	6	26,970	0.66%
103-0032-000	Zeus	4	23,150	0.57%
103-0038-000	Urania	4	20,550	0.50%
103-0050-000	Perses	7	18,900	0.46%
103-0040-000	Arión	3	9,850	0.24%
103-0019-000	Heracles	3	4,500	0.11%
103-0033-000	Baco y Urania	1	750	0.02%
103-0060-001	Terreno comercial Av. Minerva	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	50,264
110-0000-001	Subsidio al Empleo	2,282
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.

Fecha	Otros Activos Fijos	16,414.00
04-03-25	Sopladora mochila Husqvar	16,414.00

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de mayo 2025 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	174,218.27
202-0100-000	ISR por Salarios	64,953.24
202-0101-000	IMSS	52,720.91
202-0104-000	3% SOBRE NOMINA	16,677.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	7,179.82
202-0105-100	ISR RESICO	499.89
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	7,658.50
202-0107-000	Ret INFONAVIT	17,074.23
202-0108-000	Ret FONACOT	6,895.82
202-1400-000	Impuesto Cedular	558.86

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de mayo 2025 es de \$4'069,765.84 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	4,069,765.84	100%
203-0010-000	Atenea	281,650.00	6.92%
203-0002-000	Neptuno	214,780.00	5.28%
203-0007-000	Poseidón	206,630.00	5.08%
203-0050-000	Perses	198,090.00	4.87%
203-0005-000	Apolo	196,650.00	4.83%
203-0006-000	Hera	180,850.00	4.44%
203-0015-000	Ceres	178,400.00	4.38%
203-0009-000	Dione	164,430.00	4.04%
203-0003-000	Diana	153,129.00	3.76%
203-0017-000	Hermes	149,100.00	3.66%
203-0008-000	Titan	148,340.00	3.64%

203-0021-000	Musa	127,810.00	3.14%
203-0001-000	Olimpo	118,330.00	2.91%
203-0013-000	Afrodita	115,050.00	2.83%
203-0023-000	Mercurio	112,650.00	2.77%
203-0012-000	Cronos	112,050.00	2.75%
203-0020-000	Hades	102,000.00	2.51%
203-0035-000	Arque	87,900.00	2.16%
203-0004-000	Acrópolis	85,270.00	2.10%
203-0016-000	Venus	84,870.00	2.09%
203-0022-000	Ares	84,800.00	2.08%
203-0027-000	Vulcano 3	72,000.00	1.77%
203-0034-000	Morfeo	69,800.00	1.72%
203-0028-000	Atlas	69,750.00	1.71%
203-0040-000	Arion	66,886.84	1.64%
203-0036-000	Arque 3	63,750.00	1.57%
203-0030-000	Hydros	60,200.00	1.48%
203-0029-000	Glauco	59,400.00	1.46%
203-0014-000	Lares	58,500.00	1.44%
203-0025-000	Vulcano	57,800.00	1.42%
203-0038-000	Urania	57,750.00	1.42%
203-0024-000	Prometeo	54,050.00	1.33%
203-0011-000	Clío	54,000.00	1.33%
203-0031-000	Minerva	53,250.00	1.31%
203-0018-000	Eros	48,000.00	1.18%
203-0037-000	Nereo	33,000.00	0.81%
203-0039-000	Erato	27,100.00	0.67%
203-0032-000	Zeus	26,500.00	0.65%
203-0033-000	Baco y Urania	21,000.00	0.52%
203-0019-000	Heracles	14,250.00	0.35%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por **\$22,500.71**.

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	6,103,700
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
000-0330-019	Ejercicio 2024	-1,139,551

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de mayo 2025 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 febrero 2025 se pagaron \$40,000.00 por concepto de comisiones pendientes de pago a Mariela Gutiérrez del área de cobranza.


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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