

ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2025

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

Estado de posición financiera al 28 de Febrero 2025	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2025	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2025	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	6
Reporte de Ingresos por cuotas al 28 de Febrero 2025 detallado.....	9
Estado de flujo de efectivo al 28 de Febrero de 2025 detallado	10
Estado de flujo de efectivo al 28 de Febrero de 2025	11
Notas a los estados financieros al 28 de Febrero de 2025.....	12

Estado de Posición Financiera

al 28 de Febrero del 2025

Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	6,081	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	275,255
Bancos (Nota 2)	6,270,846	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	5,592,980
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,110,443	Sueldos por Pagar (Nota 8)	22,501
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,264	Depósitos no Identificados	586,363
Anticipo a Proveedores	4,824		
Funcionarios y Empleados	18,500		
Total CIRCULANTE	10,460,956	Total CIRCULANTE	6,477,099
<i>FIJO (Nota 5)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-69,630		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-44,971		
Eq. de Transporte	424,593		
Dep. A. Eq. Transporte	-372,801	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-136,902		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-354,697	SUMA DEL PASIVO	6,477,099
Otros Activos Fijos	2,293,053		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,407,928	CAPITAL	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	2,087,079	Patrimonio	348,150
<i>DIFERIDO</i>		Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	6,103,700
Total DIFERIDO	0	Total PATRIMONIO	6,851,850
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-780,914
SUMA DEL ACTIVO	12,548,036	SUMA DEL CAPITAL	6,070,936
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	12,548,036


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 28 de Febrero 2025
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,138,750.00	\$ 2,299,500.00	\$ 2,123,800.00	\$ 175,700.00	8%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	9,060.00	19,380.00	17,338.00	2,042.00	11%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	2,249.50	8,370.65	10,600.00	-2,229.35	-27%
Descto y/o Bonif Cuotas	-220,127.50	-912,831.00	-266,667.00	-646,164.00	71%
Total Ingresos	929,932.00	1,414,419.65	1,885,071.00	-470,651.35	-33%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 43,913.96	\$ 84,519.87	\$ 94,034.00	-\$ 9,514.13	-11%
Salarios e Indirectos Vigilancia	278,393.03	539,582.75	600,725.00	-61,142.25	-11%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	20,261.72	39,355.90	42,347.00	-2,991.10	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	291,267.54	561,447.31	674,759.00	-113,311.69	-20%
Salarios e Indirectos Limpieza	15,690.76	30,229.28	34,029.00	-3,799.72	-13%
Total Salarios e Indirectos	\$ 649,527.01	\$ 1,255,135.11	\$ 1,445,894.00	-\$ 190,758.89	-15%
Gastos Oficina	\$ 171,179.07	\$ 266,265.59	\$ 224,056.00	\$ 42,209.59	16%
Consumos y Pagos Generales	15,066.35	16,452.03	26,424.00	-9,971.97	-61%
Gastos de Mantenimiento	117,715.91	266,605.08	273,333.00	-6,727.92	-3%
Gastos de Jardinería	53,173.09	93,045.01	97,683.00	-4,637.99	-5%
Gastos de Seguridad	111,740.05	239,678.55	102,236.00	137,442.55	57%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,118,401.48	\$ 2,137,181.37	\$ 2,169,626.00	-\$ 32,444.63	-2%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	13,548.59	58,148.36	21,467.00	36,681.36	63%
Otros Gastos	1.06	3.96	106.00	-102.04	-2577%
Total Otros Gastos	13,549.65	58,152.32	21,573.00	36,579.32	63%
Total Egresos	\$ 1,131,951.13	\$ 2,195,333.69	\$ 2,191,199.00	\$ 4,134.69	155%
Remanente	-202,019.13	-780,914.04	-306,128.00	-474,786.04	-55%

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 28 de Febrero de 2025**
Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,138,750.00	122%	2,299,500.00	163%
Ingresos por Tarjetas	9,060.00	1%	19,380.00	1%
Otros Ingresos	2,249.50	0%	8,370.65	1%
Utilidad Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Desccto y/o Bonif Cuotas	-220,127.50	6%	-912,831.00	-65%
Total Ingresos	929,932.00	100%	1,414,419.65	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	43,913.96	5%	84,519.87	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	278,393.03	30%	539,582.75	38%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	20,261.72	2%	39,355.90	3%
Salarios e Indirectos Jardineria	291,267.54	31%	561,447.31	40%
Salarios e Indirectos Limpieza	15,690.76	2%	30,229.28	2%
Total Salarios e Indirectos	649,527.01	57.92%	1,255,135.11	89%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papeleria	6,053.00	0.65%	7,064.75	0.50%
Teléfono	1,976.49	0.21%	4,052.98	0.29%
Honorarios Contables	29,669.62	3.19%	59,339.24	4.20%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	3,399.96	0.37%	5,981.65	0.42%
Gastos Asamblea	26,919.25	2.89%	26,919.25	1.90%
Agua y Alimentos	2,237.80	0.24%	3,518.70	0.25%
Accesorios Oficina	804.00	0.09%	804.00	0.06%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.41%	7,645.34	0.54%
Gasolina Administración	1,650.20	0.18%	4,771.87	0.34%
Hosting Web	5,568.00	0.60%	5,568.00	0.39%
Predial	0.00	0.00%	1,835.65	0.13%
Renta de Bodega	1,600.00	0.17%	3,200.00	0.23%
Honorarios Profesionales	41,794.08	4.49%	83,588.16	5.91%
Aplicación móvil	5,684.00	0.61%	11,368.00	0.80%
Comisiones cobranza	40,000.00	4.30%	40,000.00	2.83%
Refrendos	0.00	0.00%	608.00	0.04%
Total Gastos de Oficina	171,179.07	18%	266,265.59	19%
<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Electricidad	10,190.00	1.10%	10,190.00	0.72%
Articulos de limpieza	2,440.35	0.26%	3,636.24	0.26%
Mantenimiento área de mascotas	2,436.00	0.26%	2,625.79	0.19%
Total Consumos y Pagos Generales	15,066.35	1.62%	16,452.03	1.16%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	10,446.71	1%	23,093.04	2%
Reparaciones Generales	30,915.85	3%	34,712.85	2%
Recolección de Basura	63,572.00	7%	191,988.00	14%
Refacciones camioneta / Motocicletas	3,837.01	0%	7,866.85	1%
Mantenimiento alumbrado público	8,944.34	1%	8,944.34	1%
Total Gastos de Mantenimiento	117,715.91	13%	266,605.08	19%

<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.26%	23,400.00	1.65%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	2,485.18	0.27%	12,163.78	0.86%
Artículos y Accesorios para Jardinería	14,791.11	1.59%	20,907.47	1.48%
Químicos y fertilizantes	4,695.00	0.50%	5,260.00	0.37%
Limpieza de palmeras	10,440.00	1.12%	10,440.00	0.74%
Pasto en rollo	2,600.00	0.28%	5,375.00	0.38%
Agua y alimentos	2,110.63	0.23%	6,796.42	0.48%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,351.17	0.47%	8,702.34	0.62%
Total Gastos de Jardinería	53,173.09	6%	93,045.01	7%
<u>Gastos de Seguridad</u>				
Accesorios para Seguridad	16,285.81	1.75%	29,949.77	2.12%
Teléfono	1,415.83	0.15%	2,831.66	0.20%
Agua y Alimentos Seguridad	2,514.00	0.27%	4,038.00	0.29%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.71%	13,200.00	0.93%
Cerca Eléctrica	17,040.01	1.83%	34,080.02	2.41%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	39,840.44	2.82%
Extintores	0.00	0.00%	5,483.00	0.39%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	28,547.14	3.07%	31,581.14	2.23%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	39,337.26	4.23%	78,674.52	5.56%
Total Gastos de Seguridad	111,740.05	12%	239,678.55	17%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	13,548.59	1%	58,148.36	4%
Total Gastos Financieros	13,548.59	1%	58,148.36	4%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.06	0%	3.96	0%
Total Otros Gastos	1.06	0%	3.96	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
<u>Total Egresos</u>	1,131,951.13	122%	2,195,333.69	155%
Remanente	-202,019.13	-22%	-780,914.04	-55%


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 28 de Febrero 2025

Concepto	Febrero				Acumulado		
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación
			\$	%			\$ %
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto							
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	1,228,583	1,061,900	229,683	18%	2,028,601	2,123,800	5,535,624 72%
Ingresos por pagos anuales	63,000				5,630,823		
Tarjetas de acceso	9,060	8,669	391	4%	19,380	17,338	2,042 11%
Ingresos Varios	0	0	0	0%	0	0	0 0%
Otros Ingresos (Folios)	2,250	5,300	-3,051	-136%	8,371	10,600	-2,229 -27%
Egresos							
(Menos) Descuento y/o Bonif cuotas	-220,128	-133,333	-86,794	39%	-1,110,082	-266,667	-843,415 76%
Total Ingresos Estimados	1,082,765	942,536	140,229	13%	6,577,093	1,885,071	4,692,022 71%
Gastos de Operación Normal							
Sueldos, Salarios e Indirectos							
Sueldos e Indirectos Oficina	43,914	47,017	-3,103	-7%	84,034	94,034	-9,514 -11%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	278,393	300,362	-21,969	-8%	539,583	600,725	-61,142 -11%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	20,262	21,174	-912	0%	39,356	42,347	-2,991 0%
Sueldos e Indirectos Jardinería	291,268	337,380	-46,112	-16%	561,447	674,759	-113,312 -20%
Sueldos e Indirectos Limpieza	15,691	17,014	-1,323	-8%	30,229	34,029	-3,799 -13%
Total Sueldos y Salarios	649,527	722,947	-73,420	-11%	1,255,135	1,445,893	-190,758 -15%
Gastos de Oficina							
Papelería oficina/ suministros multifuncional	9,453	4,167	5,286	56%	13,046	8,334	4,712 36%
Honorarios Profesionales	41,794	37,447	4,347	10%	83,588	74,894	8,694 10%
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	10%	59,339	53,406	5,933 10%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	16,286	-16,286 -100%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	3,340	-3,340	-100%	0	6,680	-6,680 -100%
Gastos de asambleas/protocolización actas	26,919	5,417	21,502	80%	26,919	10,834	16,085 60%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,340	-1,340	-100%	0	2,680	-2,680 -100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,238	2,000	238	11%	3,519	4,000	-481 -14%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	3,250	5,834	-2,584	-79%	7,972	11,668	-3,696 -46%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	13,228	7,917	5,311	40%	20,989	15,834	5,155 25%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	11,666	-11,666 -100%
Comisiones cobranza	40,000	0	40,000	100%	40,000	0	40,000 100%
Refrendo/seguros/predial/ varios	804	3,887	-3,083	-383%	3,248	7,774	-4,526 -139%
Total Gasto de Oficina	167,356	112,028	55,328	33%	258,620	224,056	34,564 13%

Concepto	Febrero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	10,190	7,980	2,210	22%	10,190	15,960	-5,770	-57%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272	-100%	0	4,544	-4,544	-100%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas/decoración	4,876	2,960	1,916	-100%	6,262	5,920	342	5%
Total consumo y pagos generales	15,066	13,212	1,854	12%	16,452	26,424	-9,972	-61%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	41,363	27,916	13,447	33%	57,806	55,832	1,974	3%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	0%	0	60,000	-60,000	0%
Mantenimiento alumbrado público	8,944	14,583	-5,639	-100%	8,944	29,167	-20,222	-226%
Recolección de basura/ productos de limpieza	63,572	58,333	5,239	-100%	191,988	116,667	75,321	39%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	3,837	5,834	-1,997	-52%	7,867	11,668	-3,801	-48%
Total Gastos de Mantenimiento	117,716	136,667	-18,951	-16%	266,605	273,333	-6,728	-3%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	14,300	11,233	3,067	21%	28,775	22,466	6,309	22%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	17,276	20,707	-3,431	-20%	33,071	41,414	-8,343	-25%
Uniformes / equipo de trabajo	0	5,670	-5,670	-100%	0	11,340	-11,340	-100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	6,806	4,665	2,141	31%	12,056	9,330	2,726	23%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	10,440	6,567	3,873	-100%	10,440	13,133	-2,693	-26%
Total Gastos de Jardinería	48,822	48,842	-20	0%	84,343	97,683	-13,341	-16%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	-100%	0	2,588	-2,588	-100%
Papelaría / Accesorios / Sist de vigilancia	16,286	2,990	13,296	-100%	29,950	5,980	23,970	80%
Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	32,477	2,255	30,222	93%	38,451	4,509	33,941	88%
Uniformes / Equipo de trabajo	0	5,339	-5,339	-100%	0	10,679	-10,679	-100%
Tarjetas de acceso	0	8,833	-8,833	-100%	39,840	17,666	22,174	56%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	6,600	11,250	-4,650	-70%	13,200	22,500	-9,300	-70%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	17,040	19,157	-2,117	-100%	39,563	38,314	1,249	3%
Total Gastos de Vigilancia	72,403	51,118	21,285	29%	161,004	102,236	58,768	37%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	13,549	10,733	2,815	21%	58,148	21,467	36,682	63%

Concepto	Febrero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	53	-52	-4917%	4	106	-102	-2579%
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	1,084,440	1,095,600	-11,160	-1%	2,100,312	2,191,199	-90,888	-4%
Remanente antes de inversiones	-1,675	-153,064	151,389	99%	4,476,782	-306,128	4,782,909	107%
Remanente Estimado	-1,675	-153,064	151,389	-9038%	4,476,782	-306,128	4,782,909	107%

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 Lopez Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


L.C.P. Eva Maria 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
Cuotas cobradas 2025	Enero	Febrero
Enero	314,130	133,324
Febrero	60,730	352,270
Marzo	11,130	100,310
Abril	3,770	59,250
Mayo	3,000	45,480
Junio	2,060	43,500
Julio	330	38,810
Agosto	0	37,920
Septiembre	0	37,970
Octubre	640	37,290
Noviembre	250	36,900
Diciembre	0	45,090
Anualidades 2025	4,481,843	63,000
Suma de cuotas 2025	4,877,883	1,031,114
Menos: Desc. Sobre cuotas del mes 2025	19,535	23,990
Menos: Desc. Sobre cuotas a Dic 2025	7,080	66,700
Menos: Desc. Sobre cuotas Anualidades 2025	641,563	11,410
Cuotas efectivamente cobradas 2025	4,209,705	964,414
Convenio de pago	12,400	35,714
Cuotas colonos 2024	117,521	32,390
Cuotas colonos 2023	23,470	4,224
Cuotas colonos 2022	7,200	10,200
Cuotas colonos 2021	850	7,400
Cuotas colonos 2020	0	7,100
Cuotas colonos 2019	4,950	8,800
Cuotas colonos años anteriores	21,370	12,804
Suma de cuotas de ejercicios anteriores	187,761	118,631
Menos: descptos. sobre cuotas años anteriores	23,356	73,950
Cuotas efectivamente cobradas de años anteriores	164,405	44,681
Cuotas cobradas por anticipado años posteriores 2025		
Enero-Dic 2026	8,880	2,230
Enero-Dic 2027	0	
Suma de cuotas anticipadas	8,880	2,230
Menos descuentos s/cuotas años posteriores	1,170	280
Cuotas efectivamente cobradas de años posteriores	7,710	1,950
Otros ingresos (daños instalaciones)	4,469	0
Ingresos por calcas	10,320	9,060
Ingresos por cuota inicial	0	0
Otros ingresos (folios)	1,650	2,250
Depositos no identificados	207,339	60,411
Intereses ganados	0	
Suma de Otros ingresos	223,778	71,721
Cuotas efectivamente cobradas de otros ingresos	223,778	71,721

Estado de flujo de efectivo al 28 de Febrero de 2025 detallado
Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		2,713,097.82
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	3,155,719.03	
Banorte Cta 1202	1,242,540.74	
Depositos No identificados	207,338.77	
Total Ingresos	4,605,598.54	
Disponible		7,318,696.36
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,581.69	
Recolección de basura	128,416.00	
Préstamo empleados	3,000.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Honorarios Profesionales	34,348.00	
Comisiones Bancarias	44,599.77	
3% Nomina	15,366.00	
Teléfono Oficina	1,879.00	
Nomina 1era Qna	220,811.00	
Nomina 2da Qna	224,050.40	
Imss	170,807.43	
Fonacot	8,453.13	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina administración	3,121.67	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Fondo fijo caja	14,699.50	
Teléfono Seguridad	817.00	
Productos Limpieza Oficina	1,182.99	
Reparaciones generales	1,199.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	8,479.60	
Refrendos y verificación	608.00	
Papelería	1,011.75	
Reforestación/reparración de pasto	2,650.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	12,426.33	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	80,222.00	
Tarjetas de acceso	39,840.44	
Retenciones Estatales	383.00	
Accesorios Jardinería	7,740.00	
Accesorios seguridad	11,273.96	
Agua y Alimentos administración	4,059.69	
Agua y Alimentos jardinería	1,850.00	
Agua y alimentos seguridad	1,524.00	
Extintores	5,483.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurir	3,101.84	
Permisos Estatales para seguridad	2,470.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Predial	1,835.65	
Renta de Bodega	1,600.00	
Dev. Depósitos erroneos	9,240.00	
Total Egresos	1,135,355.84	
Saldo final		6,183,340.52


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Estado de Flujo de efectivo al 28 de Febrero 2025

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	1,082,765
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-418,508
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-409,056
Pago de impuestos		-144,298
Dev. Depósitos erróneos		-9,850
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	101,054

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

\$ 101,054

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-13,549
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-13,549

Aumento o disminución de efectivo 87,505

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 6,183,341

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

\$ 6,270,846


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 28 de Febrero 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 28 de febrero de 2025, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	6,276,926.28
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,080.76
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,732,481.28
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	3,502,017.58

El saldo de los depósitos no identificados al 28 de febrero del 2025 fue de **\$586,363.15**. 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 28 de febrero es de **\$683,946.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 28 de Febrero 2025	6,276,926
Saldo de las cuotas anticipadas al 28 de Febrero 2025	5,592,980
Total disponible al 28 de Febrero 2025	683,946

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 28 de Febrero 2025 es de \$ 4'110,443.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,110,443	100%
103-0010-000	Atenea	31	686,900	16.71%
103-0007-000	Poseidón	20	341,800	8.32%
103-0020-000	Hades	11	229,100	5.57%
103-0015-000	Ceres	17	205,250	4.99%
103-0013-000	Afrodita	12	188,540	4.59%
103-0005-000	Apolo	13	172,370	4.19%
103-0003-000	Diana	14	153,340	3.73%
103-0030-000	Hydros	9	148,900	3.62%
103-0024-000	Prometeo	11	144,550	3.52%
103-0017-000	Hermes	13	139,650	3.40%
103-0028-000	Atlas	8	120,100	2.92%
103-0011-000	Clío	3	117,500	2.86%
103-0012-000	Cronos	10	103,550	2.52%
103-0006-000	Hera	15	98,150	2.39%
103-0034-000	Morfeo	4	91,650	2.23%

103-0023-000	Mercurio	7	82,250	2.00%
103-0025-000	Vulcano	11	80,650	1.96%
103-0027-000	Vulcano 3	5	76,800	1.87%
103-0016-000	Venus	13	73,950	1.80%
103-0002-000	Neptuno	5	71,745	1.75%
103-0031-000	Minerva	5	70,600	1.72%
103-0035-000	Arque	8	62,650	1.52%
103-0036-000	Arque 3	1	56,100	1.36%
103-0001-000	Olimpo	9	55,860	1.36%
103-0021-000	Musa	7	53,780	1.31%
103-0039-000	Erato	6	53,400	1.30%
103-0004-000	Acrópolis	5	53,144	1.29%
103-0014-000	Lares	7	51,900	1.26%
103-0029-000	Glauco	8	50,324	1.22%
103-0022-000	Ares	10	48,850	1.19%
103-0018-000	Eros	7	33,850	0.82%
103-0037-000	Nereo	5	33,050	0.80%
103-0009-000	Dione	7	30,250	0.74%
103-0008-000	Titan	5	29,780	0.72%
103-0050-000	Perses	7	24,900	0.61%
103-0060-001	Terreno comercial Av. Minerva	1	24,000	0.58%
103-0032-000	Zeus	6	20,150	0.49%
103-0038-000	Urania	3	16,750	0.41%
103-0040-000	Arión	4	13,610	0.33%
103-0019-000	Heracles	1	750	0.02%
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 acredito \$40,385.18 vs. El pago de este mismo mes, la cantidad restante está en proceso de devolución por parte de INFONAVIT, instancia a la que se le solicito la devolución del resto por \$115,419.95 a través del sitio web de esta autoridad, con número de folio 12993145, el 02 de marzo de 2021 se hizo la devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aún está pendiente de devolución, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	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.

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 28 de febrero 2025 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	275,255.39
202-0100-000	ISR por Salarios	60,451.49
202-0101-000	IMSS	44,067.72
202-0102-000	INFONAVIT	34,401.77
202-0103-000	SAR	59,878.93
202-0104-000	3% SOBRE NOMINA	15,120.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	7,419.40
202-0105-100	ISR RESICO	242.64
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	7,914.04
202-0107-000	Ret INFONAVIT	38,100.06
202-0108-000	Ret FONACOT	6,905.22
202-0109-000	IVA Ret. Fletes	259.20
202-1400-000	Impuesto Cedular	494.92

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 28 de febrero 2025 es de **\$5'592,980.00** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	5,592,980.00	100%
203-0010-000	Atenea	390,350.00	6.98%
203-0002-000	Neptuno	304,570.00	5.45%
203-0005-000	Apolo	283,550.00	5.07%
203-0007-000	Poseidón	283,270.00	5.06%
203-0050-000	Perses	268,230.00	4.80%
203-0006-000	Hera	252,100.00	4.51%
203-0015-000	Ceres	234,050.00	4.18%
203-0009-000	Dione	209,480.00	3.75%
203-0008-000	Titan	203,600.00	3.64%
203-0003-000	Diana	190,820.00	3.41%
203-0017-000	Hermes	188,300.00	3.37%
203-0021-000	Musa	169,190.00	3.03%
203-0023-000	Mercurio	165,900.00	2.97%

LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0012-000	Cronos	163,000.00	2.91%
203-0013-000	Afrodita	160,500.00	2.87%
203-0001-000	Olimpo	150,330.00	2.69%
203-0020-000	Hades	147,850.00	2.64%
203-0035-000	Arque	123,000.00	2.20%
203-0004-000	Acrópolis	122,860.00	2.20%
203-0016-000	Venus	115,670.00	2.07%
203-0022-000	Ares	114,050.00	2.04%
203-0028-000	Atlas	101,350.00	1.81%
203-0027-000	Vulcano 3	99,750.00	1.78%
203-0034-000	Morfeo	91,550.00	1.64%
203-0036-000	Arque 3	90,750.00	1.62%
203-0030-000	Hydros	87,950.00	1.57%
203-0029-000	Glauco	83,900.00	1.50%
203-0040-000	Arion	82,510.00	1.48%
203-0038-000	Urania	82,500.00	1.48%
203-0014-000	Lares	82,500.00	1.48%
203-0024-000	Prometeo	78,750.00	1.41%
203-0011-000	Clío	78,750.00	1.41%
203-0031-000	Minerva	75,100.00	1.34%
203-0025-000	Vulcano	75,100.00	1.34%
203-0018-000	Eros	67,550.00	1.21%
203-0037-000	Nereo	45,950.00	0.82%
203-0039-000	Erato	39,850.00	0.71%
203-0032-000	Zeus	37,500.00	0.67%
203-0033-000	Baco y Urania	31,500.00	0.56%
203-0019-000	Heracles	19,500.00	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

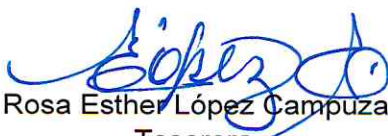
Los ingresos por el periodo del 1 al 28 de febrero 2025 han sido registrados en su totalidad y el soporte contable y fiscal se encuentra en sus respectivos archivos dentro de la oficina de la AC.

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