



ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2024

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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



Contenido

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

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

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	7,254	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	255,397
Bancos (Nota 2)	3,170,871	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	2,284,006
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,431,498	Sueldos por Pagar (Nota 8)	51,923
Anticipo a proveedores	2,431	Depósitos no Identificados	603,208
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,452		
Funcionarios y Empleados	30,500		
Total CIRCULANTE	7,693,006	Total CIRCULANTE	3,194,533
FIJO (Nota 5)		FIJO	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-60,926		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	DIFERIDO	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-43,514		
Eq. de Transporte	424,593		
Dep. A. Eq. Transporte	-369,302	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-124,127		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-329,309	SUMA DEL PASIVO	3,194,533
Otros Activos Fijos	2,293,053	CAPITAL	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,177,103		
Eq. Telefónico	1	PATRIMONIO	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	2,369,727	Patrimonio	348,150
DIFERIDO		Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
		Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,243,251
Total DIFERIDO	0	Total PATRIMONIO	7,991,401
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-1,123,202
SUMA DEL ACTIVO	10,062,733	SUMA DEL CAPITAL	6,868,200
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	10,062,733


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 Agosto 2024
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,137,750.00	\$ 9,102,000.00	\$ 8,495,200.00	\$ 606,800.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	7,560.00	96,240.00	69,352.00	26,888.00	28%
Venta Activos Fijos	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0%
Otros Ingresos	750.43	27,373.76	42,400.00	-15,026.24	-55%
Descto y/o Bonif Cuotas	-81,780.00	-1,661,619.99	-1,288,333.00	-373,286.99	22%
Total Ingresos	1,064,280.43	7,565,493.77	7,318,619.00	246,874.77	3%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 50,393.63	\$ 331,754.53	\$ 356,576.00	-\$ 24,821.47	-7%
Salarios e Indirectos Vigilancia	283,369.57	2,023,520.50	2,080,403.00	-56,882.50	-3%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	33,222.24	33,222.24	256,763.00	-223,540.76	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	276,870.89	2,247,827.93	2,188,718.00	59,109.93	3%
Salarios e Indirectos Limpieza	16,160.02	114,989.11	117,063.00	-2,073.89	-2%
Total Salarios e Indirectos	\$ 660,016.35	\$ 4,751,314.31	\$ 4,999,523.00	-\$ 248,208.69	-5%
Gastos Oficina	\$ 138,661.43	\$ 856,005.19	\$ 896,224.00	-\$ 40,218.81	-5%
Consumos y Pagos Generales	396,459.58	470,646.72	105,696.00	364,950.72	78%
Gastos de Mantenimiento	145,113.70	952,976.07	1,060,000.00	-107,023.93	-11%
Gastos de Jardinería	90,677.00	430,682.54	381,640.00	49,042.54	11%
Gastos de Seguridad	123,218.55	659,814.24	451,371.00	208,443.24	32%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,554,146.61	\$ 8,121,439.07	\$ 7,894,454.00	\$ 226,985.07	3%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	4,326.64	78,946.66	50,423.00	28,523.66	36%
Otros Gastos	1.97	728.82	-	728.82	100%
Total Otros Gastos	4,328.61	79,675.48	50,423.00	29,252.48	37%
<i>Proyectos</i>					
Remodelación de ingreso al fraccionar	0.00	88,032.40	-	88,032.40	
Obra Atenea	166,590.00	399,548.41	227,015.58	172,532.83	43%
Total Proyectos	166,590.00	487,580.81	227,015.58	260,565.23	53%
Total Egresos	\$ 1,725,065.22	\$ 8,688,695.36	\$ 8,171,892.58	\$ 516,802.78	115%
Remanente	-660,784.79	-1,123,201.59	-853,273.58	-269,928.01	-15%

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 Agosto de 2024**
Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,137,750.00	107%	9,102,000.00	120%
Ingresos por Tarjetas	7,560.00	1%	96,240.00	1%
Otros Ingresos	750.43	0%	27,373.76	0%
Utilidad Venta Activos Fijos	0.00	0%	1,500.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-81,780.00	6%	-1,661,619.99	-22%
Total Ingresos	1,064,280.43	100%	7,565,493.77	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	50,393.63	5%	331,754.53	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	283,369.57	27%	2,023,520.50	27%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	33,222.24	3%	33,222.24	0%
Salarios e Indirectos Jardinería	276,870.89	26%	2,247,827.93	30%
Salarios e Indirectos Limpieza	16,160.02	2%	114,989.11	2%
Total Salarios e Indirectos	660,016.35	57.92%	4,751,314.31	63%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	5,920.81	0.56%	18,493.80	0.24%
Teléfono	3,816.51	0.36%	18,335.67	0.24%
Honorarios Contables	29,669.62	2.79%	227,467.04	3.01%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	10,742.51	0.14%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	11,692.16	1.10%	27,850.94	0.37%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	60,289.80	0.80%
Posada Navideña	0.00	0.00%	1,515.00	0.02%
Agua y Alimentos	14,731.21	1.38%	36,313.37	0.48%
Publicidad	0.00	0.00%	1,023.00	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	306.00	0.03%	1,307.00	0.02%
Accesorios Oficina	3,530.00	0.33%	18,378.70	0.24%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.36%	30,581.36	0.40%
Gasolina Administración	2,200.00	0.21%	13,400.00	0.18%
Eventos	2,784.00	0.26%	6,252.00	0.08%
Hosting Web	0.00	0.00%	8,712.19	0.12%
Predial	0.00	0.00%	2,967.54	0.04%
Renta de Bodega	1,430.00	0.13%	4,290.00	0.06%
Honorarios Profesionales	38,280.58	3.60%	313,569.56	4.14%
Uniformes Administración	1,666.92	0.16%	6,827.76	0.09%
Reparación de daños por serv a colonos	1,758.95	0.17%	7,899.95	0.10%
Aplicación móvil	17,052.00	1.60%	39,788.00	0.53%
Total Gastos de Oficina	138,661.43	13%	856,005.19	11%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	2,746.00	0.04%
Electricidad	20,043.00	1.88%	63,406.63	0.84%
Fumigación áreas comunes	1,049.80	0.10%	1,729.80	0.02%
Artículos de limpieza	4,866.78	0.46%	20,077.70	0.27%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	7,764.62	0.10%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	4,421.97	0.06%
Total Consumos y Pagos Generales	25,959.58	2.44%	100,146.72	1.32%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	13,713.49	1%	46,539.99	1%
Reparaciones Generales	4,749.14	0%	116,113.20	2%
Recolección de Basura	69,540.00	7%	320,040.00	4%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	2,650.00	0%
Tenencia camioneta	777.00	0%	777.00	0%
Bacheo de calles	370,500.00	35%	370,500.00	5%
Refacciones camioneta / Motocicletas	12,631.24	1%	62,985.30	1%
Retiro de poda	35,728.00	3%	219,044.00	3%
Depreciaciones Activos Fijos Mto.	0.00	0%	54,845.95	1%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	9,532.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	7,974.83	1%	120,448.63	2%
Total Gastos de Mantenimiento	515,613.70	48%	1,323,476.07	17%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	15,600.00	1.47%	82,650.00	1.09%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	8,085.20	0.76%	44,129.74	0.58%
Artículos y Accesorios para Jardinería	27,505.08	2.58%	137,944.16	1.82%
Uniformes Jardinería	8,749.66	0.82%	39,520.57	0.52%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	2,015.00	0.03%
Químicos y fertilizantes	6,990.00	0.66%	15,093.99	0.20%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,699.00	0.09%
Limpieza de palmeras	18,096.00	1.70%	48,559.00	0.64%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	9,008.80	0.12%
Agua y alimentos	1,479.80	0.14%	11,757.40	0.16%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,171.26	0.39%	33,304.88	0.44%
Total Gastos de Jardinería	90,677.00	9%	430,682.54	6%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	2,610.12	0.03%
Accesorios para Seguridad	5,555.00	0.52%	35,255.73	0.47%
Teléfono	5,254.43	0.49%	13,179.30	0.17%
Uniformes Seguridad	7,715.97	0.72%	40,833.64	0.54%
Agua y Alimentos Seguridad	1,540.00	0.14%	7,102.00	0.09%
Gasolina Seguridad	8,800.00	0.83%	47,250.00	0.62%
Cerca Eléctrica	17,040.00	1.60%	133,825.99	1.77%
Tarjetas de Entrada	38,400.64	3.61%	110,402.16	1.46%
Extintores	0.00	0.00%	5,105.02	0.07%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	1,588.45	0.02%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	0.00	0.00%	25,081.00	0.33%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	38,912.51	3.66%	237,580.83	3.14%
Total Gastos de Seguridad	123,218.55	12%	659,814.24	9%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	4,326.64	0%	78,946.66	1%
Total Gastos Financieros	4,326.64	0%	78,946.66	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.97	0%	728.82	0%
Total Otros Gastos	1.97	0%	728.82	0%
<u>Proyectos</u>				
	166,590.00		487,580.81	
Total Proyectos	166,590.00	16%	487,580.81	0%
<u>Total Egresos</u>	1,725,065.22	162%	8,688,695.36	115%
Remanente	-660,784.79	-62%	-1,123,201.59	-15%


 C. Rosa Esther López Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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

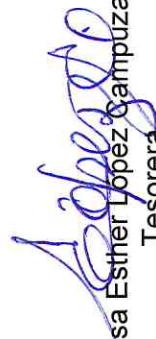
Estado de actividades Comparativo Real vs Presupuesto aprobado Del 01 de Enero al 31 de Agosto 2024

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	667,720	1,061,900	-394,180	-37%	6,632,302	8,495,200	-1,862,898	-22%
Ingresos por pagos anuales					3,939,870			
Tarjetas de acceso	7,560	8,669	-1,109	-15%	96,240	69,352	26,888	39%
Ingresos Varios	750	0	750	-100%	750	0	750	-100%
Otros Ingresos (Folios)	0	5,300	-5,300	-100%	28,121	42,400	-14,279	-100%
Egresos								
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-81,780	\$ 77,916.67	-3,863	5%	-1,661,620	-1,288,333	-373,287	29%
Total Ingresos Estimados	594,250	997,952	-403,702	-247%	9,035,664	7,318,619	-2,222,825	-154%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	50,394	48,973	1,421	3%	331,755	356,576	-24,822	-7%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	283,370	272,359	11,011	4%	2,023,521	2,080,402	-56,881	-3%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	33,222	39,290	-6,067	-15%	33,222	256,763	-223,541	-87%
Sueldos e Indirectos Jardinería	276,871	292,119	-15,249	-5%	2,247,828	2,188,718	59,110	3%
Sueldos e Indirectos Limpieza	16,160	15,734	426	3%	114,989	117,063	-2,074	-2%
Total Sueldos y Salarios	660,016	668,475	-8,458	-11%	4,751,314	4,999,523	-248,208	-96%
Gastos de Oficina								
Papelaria oficina/ suministros multifuncional	17,613	4,167	13,446	323%	46,345	33,336	13,009	39%
Honorarios Profesionales	38,281	37,447	834	2%	313,570	299,576	13,994	5%
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	11%	227,467	213,624	13,843	6%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	65,144	-65,144	-100%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	3,340	-3,340	-100%	10,743	26,720	-15,977	-60%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,417	-5,417	-100%	60,290	43,336	16,954	39%
Reparacion daños por servicios a colonos	1,759	1,340	419	31%	7,900	10,720	-2,820	-26%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	15,037	2,000	13,037	652%	37,620	16,000	21,620	135%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniform	8,081	5,834	2,247	39%	46,641	46,672	-31	0%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	20,869	7,917	12,952	164%	66,836	63,336	3,500	6%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	1,515	46,664	-45,149	-97%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficial	7,353	3,887	3,466	89%	37,079	31,096	5,983	19%
Total Gasto de Oficina	138,661	112,028	26,633	910%	856,005	896,224	-40,219	-34%

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	20,043	7,980	12,063	151%	66,153	63,840	2,313	4%
Fumigación de áreas comunes	1,050	2,272	-1,222	-54%	1,730	18,176	-16,446	-90%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	4,867	2,960	1,907	64%	32,264	23,680	8,584	36%
Total consumo y pagos generales	25,960	13,212	12,748	162%	100,147	105,696	-5,549	-51%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	18,463	27,916	-9,453	-34%	172,185	223,328	-51,143	-23%
Bacheo en calles	370,500	30,000	340,500	1135%	370,500	240,000	130,500	54%
Mantenimiento alumbrado público	7,975	7,500	475	6%	120,449	60,000	60,449	101%
Recolección de basura/ productos de limpieza	105,268	55,000	50,268	91%	539,084	440,000	99,084	23%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	13,408	5,834	7,574	130%	66,412	46,672	19,740	42%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	0	6,250	-6,250	-100%	54,846	50,000	4,846	10%
Total Gastos de Mantenimiento	515,614	132,500	383,114	1229%	1,323,476	1,060,000	263,476	207%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	15,600	11,233	4,367	39%	91,659	89,864	1,795	2%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	35,590	20,707	14,883	72%	184,089	165,656	18,433	11%
Uniformes / equipo de trabajo	8,750	3,890	4,860	125%	46,220	31,120	15,100	49%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	8,470	4,665	3,805	82%	26,851	37,320	-10,469	-28%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	18,096	3,650	14,446	396%	48,559	29,200	19,359	66%
Depreciación del activo fijo Jardinería	4,171	3,560	611	17%	33,305	28,480	4,825	17%
Total Gastos de Jardinería	90,677	47,705	42,972	730%	430,683	381,640	49,043	117%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	-100%	2,610	10,352	-7,742	-75%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	5,555	2,990	2,565	86%	36,844	23,920	12,924	54%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos/ Permisos	14,510	5,814	8,696	150%	86,196	46,512	39,684	85%
Tarjetas de acceso	38,401	8,833	29,568	335%	110,402	70,664	39,738	56%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	8,800	11,250	-2,450	-22%	47,250	90,000	-42,750	-48%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	17,040	19,157	-2,117	-11%	138,931	153,256	-14,325	-9%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	38,913	7,083	31,829	449%	237,581	56,667	180,914	319%
Total Gastos de Vigilancia	123,219	56,421	66,797	887%	669,814	451,371	208,444	383%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	4,327	6,303	-1,976	-31%	78,947	50,423	28,524	57%

Concepto	Agosto				Acumulado		
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación
			\$	%			\$ %
Otros Gastos							
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	2	100%	729	0	729 100%
Proyectos							
Remodelación Ingreso a Fraccionamiento	0	0	0	0%	88,032	0	88,032 0%
Obra Atenea	166,590	0	166,590	0%	399,548	227,016	172,533 0%
Total Proyectos	166,590	0	166,590	0	487,581	227,016	260,565 0
Total Gastos de Operaciones	1,725,065	1,036,644	521,831	3975%	8,201,115	8,171,892	286,239 683%
Remanente antes de inversiones	-1,130,815	-38,692	-925,533	-42	834,549	-853,273	-2,479,064 -8
Actividades de Inversión							
Compra de Activos							
Moto Italika Mod FT125 año 2024	0	0	0	0%	-	0	0 0%
Refrigerador Mabe para comedor de empleados	0	0	0	0%	57,497	0	57,497 0%
Frigobar para caseta principal	0	0	0	0%	13,195	0	13,195 0%
	0	0	0	0%	3,795	0	3,795 0%
Total Actividades de Inversión							
Remanente Estimado	-1,130,815	-38,692	-925,533	-42	760,062	-853,273	-2,553,551 -8

Nota: En comparación con años anteriores, se hizo la corrección al estado de actividades comparativo real vs presupuesto aprobado, reportando el ingreso real recibido en bancos ya que anteriormente se venía informando el importe de la cuota de mantenimiento por cobrar a las 1,517 casas.

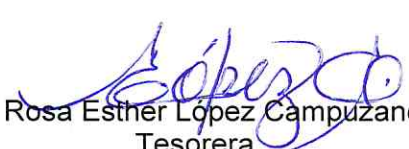

C. Rosa Esther Lopez Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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

Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2024 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,158,098.04
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	392,920.73	
Banorte Cta 1202	157,969.59	
Depositos No identificados	43,359.42	
Total Ingresos	594,249.74	
Disponible		4,752,347.78
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	11,692.16	
Recolección de basura	66,240.00	
Uniformes administración	1,648.96	
Uniformes jardinería	8,665.00	
Préstamo empleados	24,000.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Energía Eléctrica	20,043.00	
Honorarios Profesionales	34,348.00	
Comisiones Bancarias	4,188.84	
2% Nomina	15,384.00	
Teléfono Oficina	3,619.00	
Nomina 1era Qna	204,327.80	
Nomina 2da Qna	216,704.00	
Imss	44,150.52	
Fonacot	8,468.68	
Gasolina Jardinería	15,600.00	
Gasolina administración	2,200.00	
Gasolina seguridad	8,800.00	
Uniformes seguridad	7,029.60	
Fondo fijo caja	23,137.80	
Teléfono Seguridad	4,268.31	
Productos Limpieza Oficina	4,787.07	
Limpieza de palmeras	18,096.00	
Reparaciones generales	2,319.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	7,911.20	
Papelería	5,513.81	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	13,483.49	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	62,927.00	
Tarjetas de acceso	38,400.64	
Retenciones Estatales	383.00	
Tenencia Camioneta	777.00	
Accesorios Jardinería	26,679.00	
Accesorios seguridad	5,555.00	
Agua y Alimentos administración	7,445.76	
Mantenimiento alumbrado	7,974.83	
Químicos y fertilizantes jardinería	5,700.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	12,631.24	
Eventos	2,528.00	
Anticipo a proveedores	1,740.00	
Mejoras y arreglo de vialidades	366,000.00	
Aplicación movil	17,052.00	
Retiro de poda	35,728.00	
reparación de daños por servicio a colonos	1,740.00	
Renta de Bodega	1,430.00	
Obra Atenea	166,590.00	
Dev. Depósitos erroneos	3,329.40	
Total Egresos	1,581,477.11	
Saldo final		3,170,870.67


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 Agosto 2024

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	594,250
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-445,032
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-997,614
Pago de impuestos		-131,313
Dev. Depósitos erróneos		-3,329
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-983,039

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

\$ -983,039

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-4,189
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-4,189

Aumento o disminución de efectivo -987,227

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 4,158,098

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

\$ 3,170,871


C. Rosa Esther Lopez Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Notas a los estados financieros al 31 de Agosto 2024

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

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

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

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

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

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

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

El patrimonio de la asociación se constituirá con los bienes muebles e inmuebles que se adquieran, así como con las cuotas de inscripción y las ordinarias y extraordinarias que apruebe la asamblea y que deberán cubrir los asociados; con los donativos que se obtenga, los cobros que perciba por los servicios que preste y en general por cualesquiera otros ingresos que legalmente correspondan, la totalidad de los ingresos se destinará al cumplimiento del objeto social.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	3,178,124.90
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	7,254.23
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	93,438.87
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	3,041,085.14

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de agosto del 2024 fue de **\$603,207.64**. 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 agosto es de **\$894,119.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Agosto 2024	3,178,125
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Agosto 2024	2,284,006
Total disponible al 31 de Agosto 2024	894,119

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de agosto 2024 es de \$ 4'431,498.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,431,498	100%
103-0010-000	Atenea	39	802,545	18.11%
103-0007-000	Poseidón	24	377,190	8.51%
103-0020-000	Hades	12	249,100	5.62%
103-0015-000	Ceres	18	197,700	4.46%
103-0013-000	Afrodita	16	193,300	4.36%
103-0003-000	Diana	11	156,800	3.54%
103-0022-000	Ares	12	156,150	3.52%
103-0005-000	Apolo	14	147,700	3.33%
103-0030-000	Hydros	14	144,000	3.25%
103-0017-000	Hermes	20	139,050	3.14%
103-0024-000	Prometeo	10	127,000	2.87%
103-0028-000	Atlas	7	124,800	2.82%
103-0011-000	Clío	3	111,000	2.50%
103-0023-000	Mercurio	8	98,800	2.23%
103-0016-000	Venus	15	96,430	2.18%
103-0014-000	Lares	9	93,800	2.12%
103-0012-000	Cronos	4	91,550	2.07%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0034-000	Morfeo	5	88,850	2.00%
103-0006-000	Hera	18	88,000	1.99%
103-0025-000	Vulcano	9	75,650	1.71%
103-0031-000	Minerva	4	71,300	1.61%
103-0002-000	Neptuno	7	70,335	1.59%
103-0004-000	Acrópolis	7	68,044	1.54%
103-0027-000	Vulcano 3	3	66,450	1.50%
103-0035-000	Arque	13	63,750	1.44%
103-0021-000	Musa	7	63,240	1.43%
103-0029-000	Glauco	8	58,230	1.31%
103-0009-000	Dione	11	57,610	1.30%
103-0039-000	Erato	6	55,900	1.26%
103-0036-000	Arque 3	3	54,500	1.23%
103-0001-000	Olimpo	8	43,190	0.97%
103-0050-000	Perses	20	37,792	0.85%
103-0037-000	Nereo	8	34,340	0.77%
103-0008-000	Titan	8	31,630	0.71%
103-0040-000	Arión	6	28,273	0.64%
103-0018-000	Eros	5	26,050	0.59%
103-0038-000	Urania	5	22,500	0.51%
103-0032-000	Zeus	4	14,750	0.33%
103-0019-000	Heracles	3	4,200	0.09%
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	50,452
110-0000-001	Subsidio al Empleo	2,470
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

NOTA 5.- ACTIVOS FIJOS

La política de capitalización de los activos actual es que cualquier activo que supere los \$4,000.00 pesos deben ser considerados en este rubro y no directamente en resultados del ejercicio.

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

Fecha	Otros Activos Fijos	23,125.17
31 enero 2024	1 cámara de vigilancia y cableado	6,135.17
08 julio 2024	Refrigerador Mabe para comedor de empleados	13,195.00
08 julio 2024	Frigobar para caseta	3,795.00

Fecha	Eq. De Transporte	57,497.00
21 marzo 2024	Moto Itálica 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 agosto 2024 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	255,397.22
202-0100-000	ISR por Salarios	55,675.77
202-0101-000	IMSS	46,452.69
202-0102-000	INFONAVIT	34,357.67
202-0103-000	SAR	52,769.11
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	15,570.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,970.24
202-0105-100	ISR RESICO	421.72
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,248.30
202-0107-000	Ret INFONAVIT	31,230.70
202-0108-000	Ret FONACOT	8,411.79
202-0109-000	IVA Ret. Fletes	256.00
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	494.92

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de agosto 2024 es de **\$2'284,006.00** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,284,006.00	100%
203-0010-000	Atenea	153,700.00	6.73%
203-0007-000	Poseidón	114,880.00	5.03%
203-0002-000	Neptuno	110,400.00	4.83%
203-0015-000	Ceres	107,760.00	4.72%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0050-000	Perses	104,390.00	4.57%
203-0009-000	Dione	104,356.00	4.57%
203-0006-000	Hera	104,350.00	4.57%
203-0005-000	Apolo	97,700.00	4.28%
203-0013-000	Afrodita	87,450.00	3.83%
203-0017-000	Hermes	81,700.00	3.58%
203-0003-000	Diana	78,250.00	3.43%
203-0008-000	Titan	69,790.00	3.06%
203-0021-000	Musa	68,200.00	2.99%
203-0012-000	Cronos	66,900.00	2.93%
203-0001-000	Olimpo	66,400.00	2.91%
203-0020-000	Hades	64,400.00	2.82%
203-0023-000	Mercurio	60,650.00	2.66%
203-0035-000	Arque	56,600.00	2.48%
203-0022-000	Ares	51,350.00	2.25%
203-0016-000	Venus	50,750.00	2.22%
203-0004-000	Acrópolis	46,090.00	2.02%
203-0029-000	Glauco	40,000.00	1.75%
203-0027-000	Vulcano 3	39,800.00	1.74%
203-0034-000	Morfeo	38,950.00	1.71%
203-0028-000	Atlas	38,500.00	1.69%
203-0030-000	Hydros	36,050.00	1.58%
203-0025-000	Vulcano	35,150.00	1.54%
203-0036-000	Arque 3	34,000.00	1.49%
203-0014-000	Lares	34,000.00	1.49%
203-0011-000	Clío	31,750.00	1.39%
203-0024-000	Prometeo	31,400.00	1.37%
203-0040-000	Arion	30,740.00	1.35%
203-0018-000	Eros	28,950.00	1.27%
203-0038-000	Urania	28,200.00	1.23%
203-0031-000	Minerva	28,200.00	1.23%
203-0032-000	Zeus	17,250.00	0.76%
203-0039-000	Erato	13,450.00	0.59%
203-0037-000	Nereo	11,350.00	0.50%
203-0019-000	Heracles	10,850.00	0.48%
203-0033-000	Baco y Urania	9,350.00	0.41%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$51,922.60 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares.

NOTA 9 - FONDO DE RESERVA

Se hizo el registro del incremento de fondo de reserva aprobado en 2018, el cual se autorizó tomarlo de la cuenta de los depósitos no identificados de 2014, con un incremento de \$270,000.00 a \$400,000.00.

NOTA 10.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de los resultados de ejercicios anteriores está integrado de la siguiente forma:

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,243,251
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540
000-0330-017	Ejercicio 2022	653,333
000-0330-018	Ejercicio 2023	-694,821

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de agosto 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.

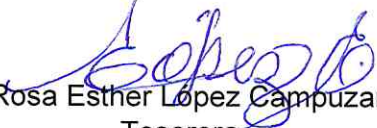
En la asamblea del 29 de febrero del 2020 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$550 a \$600 otorgando un descuento del 10% a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes.

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.

Durante el ejercicio 2022 se recibió un oficio de la Dirección General de Ingresos Departamento de Auditoría de Impuestos Estatales, de folio No.043/2022 donde se solicitó a la Asociación información y documentación correspondiente del 01 de enero 2018 al 31 de diciembre de 2021, dicha documentación fue entregada al departamento de Auditoría con fecha 25 de abril 2022.

En el mes de julio 2024, se recibió el oficio de No. DAIE/251/2024 por parte de la Dirección General de Ingresos, Departamento de Auditoría de Impuestos Estatales en el cual se notifica a la Asociación la conclusión de revisión de los periodos antes mencionados.



C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo



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