

ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2024

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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



Contenido

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

Estado de Posición Financiera
al 30 de Noviembre del 2024

Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	1,656	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	146,778
Bancos (Nota 2)	2,070,254	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	667,456
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,267,309	Sueldos por Pagar (Nota 8)	37,871
Anticipo a proveedores	954	Depósitos no Identificados	609,162
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,264		
Funcionarios y Empleados	20,600		
Total CIRCULANTE	6,411,035	Total CIRCULANTE	1,461,268
FIJO (Nota 5)		FIJO	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-65,278		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	DIFERIDO	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-44,242		
Eq. de Transporte	424,593		
Dep. A. Eq. Transporte	-369,302	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-130,514		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-341,823	SUMA DEL PASIVO	1,461,268
Otros Activos Fijos	2,293,053	CAPITAL	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,293,841	PATRIMONIO	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
Total FIJO	2,229,008	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,243,251
DIFERIDO		Total PATRIMONIO	7,991,401
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-812,626
Total DIFERIDO	0	SUMA DEL CAPITAL	7,178,775
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	8,640,043
SUMA DEL ACTIVO	8,640,043		


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

**Estado de actividades por el periodo comprendido
del 01 de Enero al 30 de Noviembre 2024
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,137,750.00	\$ 12,515,250.00	\$ 11,680,900.00	\$ 834,350.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	9,000.00	122,280.00	95,359.00	26,921.00	22%
Venta Activos Fijos	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0%
Otros Ingresos	2,250.68	34,716.33	58,300.00	-23,583.67	-68%
Descto y/o Bonif Cuotas	-69,675.00	-1,955,924.99	-1,522,083.00	-433,841.99	22%
Total Ingresos	1,079,325.68	10,717,821.34	10,312,476.00	405,345.34	4%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 37,074.74	\$ 451,954.49	\$ 488,767.00	-\$ 36,812.51	-8%
Salarios e Indirectos Vigilancia	233,867.27	2,813,929.55	2,843,741.00	-29,811.45	-1%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	17,006.01	86,100.29	345,645.00	-259,544.71	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	241,727.66	3,012,882.62	2,971,277.00	41,605.62	1%
Salarios e Indirectos Limpieza	12,952.31	156,290.13	159,437.00	-3,146.87	-2%
Total Salarios e Indirectos	\$ 542,627.99	\$ 6,521,157.08	\$ 6,808,867.00	-\$ 287,709.92	-4%
Gastos Oficina	\$ 150,251.50	\$ 1,207,443.51	\$ 1,232,308.00	-\$ 24,864.49	-2%
Consumos y Pagos Generales	3,706.90	503,012.96	145,332.00	357,680.96	71%
Gastos de Mantenimiento	96,894.35	1,253,660.79	1,399,160.00	-145,499.21	-12%
Gastos de Jardinería	40,210.82	569,560.71	524,755.00	44,805.71	8%
Gastos de Seguridad	65,210.82	897,162.97	620,635.00	276,527.97	31%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 898,902.38	\$ 10,951,998.02	\$ 10,731,057.00	\$ 220,941.02	2%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,695.26	90,138.49	69,331.00	20,807.49	23%
Otros Gastos	0.16	729.68	-	729.68	100%
Total Otros Gastos	3,695.42	90,868.17	69,331.00	21,537.17	24%
<i>Proyectos</i>					
Remodelación de ingreso al fraccionar	0.00	88,032.40	-	88,032.40	
Obra Atenea	0.00	399,548.41	227,016.00	172,532.41	43%
Total Proyectos	0.00	487,580.81	227,016.00	260,564.81	53%
Total Egresos	\$ 902,597.80	\$ 11,530,447.00	\$ 11,027,404.00	\$ 503,043.00	108%
Remanente	176,727.88	-812,625.66	-714,928.00	-97,697.66	-8%

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 30 de Noviembre de 2024**
Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,137,750.00	105%	12,515,250.00	117%
Ingresos por Tarjetas	9,000.00	1%	122,280.00	1%
Otros Ingresos	2,250.68	0%	34,716.33	0%
Utilidad Venta Activos Fijos	0.00	0%	1,500.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-69,675.00	6%	-1,955,924.99	-18%
Total Ingresos	1,079,325.68	100%	10,717,821.34	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	37,074.74	3%	451,954.49	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	233,867.27	22%	2,813,929.55	26%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	17,006.01	2%	86,100.29	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	241,727.66	22%	3,012,882.62	28%
Salarios e Indirectos Limpieza	12,952.31	1%	156,290.13	1%
Total Salarios e Indirectos	542,627.99	57.92%	6,521,157.08	61%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	1,946.99	0.18%	26,199.10	0.24%
Teléfono	2,076.51	0.19%	24,565.20	0.23%
Honorarios Contables	29,669.62	2.75%	316,475.90	2.95%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	10,742.51	0.10%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,873.17	0.17%	35,310.67	0.33%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	63,769.80	0.59%
Posada Navideña	56,615.67	5.25%	58,130.67	0.54%
Agua y Alimentos	1,680.10	0.16%	44,592.05	0.42%
Publicidad	0.00	0.00%	2,046.00	0.02%
Productos de Limpieza Oficina	3,265.19	0.30%	4,572.19	0.04%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	22,263.09	0.21%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.35%	42,049.37	0.39%
Gasolina Administración	1,500.00	0.14%	17,900.00	0.17%
Eventos	2,407.00	0.22%	9,445.97	0.09%
Hosting Web	0.00	0.00%	8,712.19	0.08%
Predial	0.00	0.00%	2,967.54	0.03%
Renta de Bodega	1,430.00	0.13%	8,580.00	0.08%
Honorarios Profesionales	38,280.58	3.55%	428,411.30	4.00%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	6,827.76	0.06%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	11,358.20	0.11%
Aplicación movil	5,684.00	0.53%	62,524.00	0.58%
Total Gastos de Oficina	150,251.50	14%	1,207,443.51	11%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	2,746.00	0.03%
Electricidad	0.00	0.00%	87,537.35	0.82%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	2,759.60	0.03%
Artículos de limpieza	0.00	0.00%	23,244.24	0.22%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	7,764.62	0.07%
Decoración navideña	3,706.90	0.34%	3,706.90	0.03%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	4,754.25	0.04%
Total Consumos y Pagos Generales	3,706.90	0.34%	132,512.96	1.24%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	22,052.00	2%	76,835.07	1%
Reparaciones Generales	5,241.50	0%	164,494.61	2%
Recolección de Basura	51,300.00	5%	484,604.00	5%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	3,761.60	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	777.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	370,500.00	3%
Refacciones camioneta / Motocicletas	7,757.85	1%	75,925.10	1%
Retiro de poda	0.00	0%	246,440.00	2%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	0.00	0%	54,845.95	1%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	9,532.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	10,543.00	1%	136,445.46	1%
Total Gastos de Mantenimiento	96,894.35	9%	1,624,160.79	15%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.08%	113,850.00	1.06%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	11,507.20	1.07%	73,757.37	0.69%
Artículos y Accesorios para Jardinería	10,257.36	0.95%	178,440.92	1.66%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	39,520.57	0.37%
Accesorios Jardinería	160.00	0.01%	2,567.00	0.02%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	15,093.99	0.14%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,699.00	0.06%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	64,297.00	0.60%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	9,008.80	0.08%
Agua y alimentos	2,415.00	0.22%	20,507.40	0.19%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,171.26	0.39%	45,818.66	0.43%
Total Gastos de Jardinería	40,210.82	4%	569,560.71	5%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	2,610.12	0.02%
Accesorios para Seguridad	1,575.18	0.15%	74,441.25	0.69%
Teléfono	278.12	0.03%	15,213.66	0.14%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	42,711.70	0.40%
Agua y Alimentos Seguridad	805.00	0.07%	9,945.00	0.09%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.61%	64,850.00	0.61%
Cerca Eléctrica	17,040.01	1.58%	189,761.25	1.77%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	110,402.16	1.03%
Extintores	0.00	0.00%	5,105.02	0.05%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	2,723.45	0.03%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	0.00	0.00%	25,081.00	0.23%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	38,912.51	3.61%	354,318.36	3.31%
Total Gastos de Seguridad	65,210.82	6%	897,162.97	8%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	3,695.26	0%	90,138.49	1%
Total Gastos Financieros	3,695.26	0%	90,138.49	1%
<u>Otros Gastos</u>	0.16	0%	729.67	0%
Total Otros Gastos	0.16	0%	729.67	0%
<u>Proyectos</u>	0.00		487,580.81	
Total Proyectos	0.00	0%	487,580.81	0%
<u>Total Egresos</u>	902,597.80	84%	11,530,446.99	108%
Remanente	176,727.88	16%	-812,625.65	-8%


 C. Rosa Esther Lopez Campuzano
 Tesorera
 Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades Comparativo Real vs Presupuesto aprobado Del 01 de Enero al 30 de Noviembre 2024

Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de manito	563,826	1,061,900	-498,074	-47%	8,589,615	11,680,900	-3,091,285	-26%
	0				3,939,870			
	9,000	8,669	331	4%	122,280	95,359	26,921	28%
	0	0	0	-100%	750	0	750	-100%
	2,251	5,300	-3,049	-58%	35,464	58,300	-22,836	-100%
	-69,675	-\$ 77,916.67	8,242	-11%	-1,955,925	-1,522,083	-433,842	29%
	505,402	997,962	-492,561	-211%	10,732,054	10,312,476	-3,520,292	-33%
	37,075	41,609	-4,534	-11%	451,954	488,767	-36,813	-8%
	233,867	244,976	-11,109	-5%	2,813,930	2,843,741	-29,812	-1%
	17,006	24,796	-7,790	-31%	86,100	345,645	-259,545	-75%
Gastos de Operación Normal	241,728	245,220	-3,492	-1%	3,012,883	2,971,277	41,605	1%
	12,952	13,320	-367	-3%	156,290	159,437	-3,147	-2%
	542,628	569,921	-27,293	-51%	6,521,157	6,808,868	-287,711	-4%
	3,820	4,167	-347	-8%	61,510	45,837	15,673	34%
	38,281	37,447	834	2%	428,411	411,917	16,494	4%
	29,670	26,703	2,967	11%	316,476	293,733	22,743	8%
	0	8,143	-8,143	-100%	0	89,573	-89,573	-100%
	0	3,340	-3,340	-100%	10,743	36,740	-25,997	-71%
	0	5,417	-5,417	-100%	63,770	59,587	4,183	7%
	0	1,340	-1,340	-100%	11,358	14,740	-3,382	-23%
Gastos de Oficina	4,945	2,000	2,945	147%	49,164	22,000	27,164	123%
	5,337	5,834	-497	-9%	63,533	64,174	-641	-1%
	7,761	7,917	-156	-2%	95,801	87,087	8,714	10%
	56,616	5,833	50,783	871%	58,131	64,163	-6,032	-9%
	3,823	3,887	-64	-2%	48,547	42,757	5,790	14%
	150,252	112,028	38,224	611%	1,207,444	1,232,308	-24,864	-2%

[Firma manuscrita]



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Noviembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	7,980	-7,980	-100%	90,283	87,780	2,503	3%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272	-100%	2,760	24,992	-22,232	-89%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas/decoración	3,707	2,960	747	25%	39,470	32,560	6,910	21%
Total consumo y pagos generales	3,707	13,212	-9,505	-175%	132,513	145,332	-12,819	-10%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	27,294	27,916	-623	-2%	250,862	307,076	-56,214	-18%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	-100%	370,500	330,000	40,500	12%
Mantenimiento alumbrado publico	10,543	7,500	3,043	41%	136,445	82,500	53,945	65%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	51,300	55,000	-3,700	-7%	731,044	605,000	126,044	21%
Relacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	7,758	5,834	1,924	33%	80,464	5,834	74,630	1279%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	0	6,250	-6,250	-100%	54,846	68,750	-13,904	-20%
Total Gastos de Mantenimiento	96,894	132,500	-35,606	-135%	1,624,161	1,399,160	225,001	14%
Gastos Jardineria								
Pasto en rollo/gasolina	11,700	11,233	467	4%	122,859	123,563	-704	-1%
Mnto. Equipo de jardineria/Art. y accesorios de jardineria	21,925	20,707	1,218	6%	254,765	227,777	26,988	12%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	46,220	42,790	3,430	8%
Quimicos y fertilizantes jardineria/ agua y alimentos	2,415	4,665	-2,250	-48%	35,601	51,315	-15,714	-31%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,650	-3,650	-100%	64,297	40,150	24,147	60%
Depreciacion del activo fijo Jardineria	4,171	3,560	611	17%	45,819	39,160	6,659	17%
Total Gastos de Jardineria	40,211	47,705	-7,494	-221%	569,561	524,755	44,806	8%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	-100%	2,610	14,234	-11,624	-82%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	1,575	2,990	-1,415	-47%	77,165	32,890	44,275	135%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	1,083	5,814	-4,731	-81%	92,951	63,954	28,997	45%
Tarjetas de acceso	0	8,833	-8,833	-100%	110,402	97,163	13,239	14%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	6,600	11,250	-4,650	-41%	64,850	123,750	-58,900	-48%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	17,040	19,157	-2,117	-11%	194,866	210,727	-15,861	-8%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	38,913	7,083	31,829	449%	354,318	77,917	276,402	355%
Total Gastos de Vigilancia	65,211	56,421	8,789	68%	897,163	620,635	276,528	31%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,695	6,303	-2,608	-41%	90,138	69,331	20,807	30%

Experto

Concepto	Noviembre				Acumulado		
	Real	Presupuesto		Variación	Real	Presupuesto	Variación
		\$	%				%
Otros Gastos							
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	0	0	0	100%	730	0	730
Proyectos							
Remodelación Ingreso a Fraccionamiento	0	0	0	0%	88,032	0	88,032
Obra Atenea	0	0	0	0%	399,548	227,016	172,533
Total Proyectos	0	0	0	0	487,581	227,016	260,565
Total Gastos de Operaciones	902,598	938,090	-35,492	155%	11,042,867	11,027,404	242,478
Remanente antes de inversiones	-397,196	59,862	-457,059	-4	-310,812	-714,928	-3,762,770
Actividades de inversión							
Compra de Activos							
Moto Italika Mod FT125 año 2024	0	0	0	0%	-	0	0
Refrigerador Mabe para comedor de empleados	0	0	0	0%	57,497	0	57,497
Frigobar para caseta principal	0	0	0	0%	13,195	0	13,195
Total Actividades de Inversión	0	0	0	0%	3,795	0	3,795
Remanente Estimado	-397,196	59,862	-457,059	-4	-385,299	-714,928	-3,837,257
							-2

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


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Estado de flujo de efectivo al 30 de Noviembre de 2024 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldo s
Bancos		
Saldo inicial		2,533,140.16
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	341,093.96	
Banorte Cta 1202	139,253.01	
Depositos No identificados	25,054.77	
Total Ingresos	505,401.74	
Disponible		3,038,541.90
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,873.17	
Recolección de basura	50,000.00	
Préstamo empleados	15,000.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Honorarios Profesionales	34,348.00	
Comisiones Bancarias	3,695.26	
2% Nomina	16,170.00	
Teléfono Oficina	1,879.00	
Nomina 1era Qna	185,246.20	
Nomina 2da Qna	206,495.80	
Imss	167,986.31	
Fonacot	8,453.13	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina administración	1,500.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Fondo fijo caja	9,892.00	
Teléfono Seguridad	279.00	
Productos Limpieza Oficina	9,230.00	
Reparaciones generales	5,241.50	
Mantenimiento Equipo de jardineria	11,275.20	
Papeleria	1,946.99	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	22,052.00	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	69,836.00	
Retenciones Estatales	383.00	
Accesorios Jardinería	4,192.00	
Accesorios seguridad	810.00	
Agua y Alimentos administración	1,120.10	
Mantenimiento alumbrado	10,543.00	
Eventos	2,315.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Renta de Bodega	1,430.00	
Decoración navideña	3,706.90	
Posada Navideña	57,164.46	
Total Egresos	968,288.02	
Saldo final		2,070,253.88


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo al 30 de Noviembre 2024

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	505,402
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-406,742
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-295,022
Pago de impuestos		-262,828
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-459,191

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

\$ -459,191

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-3,695
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-3,695

Aumento o disminución de efectivo -462,886

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 2,533,140

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

\$ 2,070,254


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



Notas a los estados financieros al 30 de Noviembre 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 30 de noviembre de 2024, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	2,071,909.61
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	1,655.73
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	149,760.79
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	1,884,146.43

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de noviembre del 2024 fue de **\$609,162.46**. Es recomendable solicitar a los colonos anotar su número de referencia obligatoria para facilitar el registro contable, así evitar el incremento el saldo de los depósitos no identificados.

El saldo de bancos al cierre de cada mes existe la restricción de disponibilidad equivalente al saldo de las cuotas pagadas por anticipado, por lo que el saldo neto disponible al 30 de noviembre es de **\$1'404,454.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Noviembre 2024	2,071,910
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Noviembre 2024	667,456
Total disponible al 30 de Noviembre 2024	1,404,454

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Noviembre 2024 es de \$ 4'267,309.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,267,309	100%
103-0010-000	Atenea	33	789,270	18.50%
103-0007-000	Poseidón	18	379,390	8.89%
103-0020-000	Hades	12	231,700	5.43%
103-0015-000	Ceres	19	199,600	4.68%
103-0013-000	Afrodita	10	181,390	4.25%
103-0003-000	Diana	12	166,420	3.90%
103-0005-000	Apolo	13	158,270	3.71%
103-0030-000	Hydros	11	142,850	3.35%
103-0024-000	Prometeo	9	136,250	3.19%
103-0017-000	Hermes	15	132,800	3.11%
103-0011-000	Clío	3	115,250	2.70%
103-0028-000	Atlas	7	111,050	2.60%
103-0023-000	Mercurio	11	110,350	2.59%
103-0012-000	Cronos	8	98,950	2.32%
103-0016-000	Venus	12	91,500	2.14%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0006-000	Hera	11	91,200	2.14%
103-0034-000	Morfeo	2	87,900	2.06%
103-0014-000	Lares	6	76,100	1.78%
103-0025-000	Vulcano	8	75,300	1.76%
103-0004-000	Acrópolis	4	73,954	1.73%
103-0027-000	Vulcano 3	4	70,200	1.65%
103-0002-000	Neptuno	6	69,495	1.63%
103-0031-000	Minerva	6	68,350	1.60%
103-0035-000	Arque	10	65,650	1.54%
103-0021-000	Musa	5	63,630	1.49%
103-0029-000	Glauco	7	60,700	1.42%
103-0036-000	Arque 3	2	54,600	1.28%
103-0039-000	Erato	9	54,250	1.27%
103-0009-000	Dione	7	50,530	1.18%
103-0022-000	Ares	11	46,200	1.08%
103-0001-000	Olimpo	5	43,560	1.02%
103-0037-000	Nereo	7	38,950	0.91%
103-0008-000	Titan	7	37,760	0.88%
103-0018-000	Eros	8	27,850	0.65%
103-0050-000	Perses	7	21,890	0.51%
103-0038-000	Urania	5	16,000	0.37%
103-0040-000	Arión	3	14,100	0.33%
103-0032-000	Zeus	2	13,500	0.32%
103-0019-000	Heracles	1	600	0.01%
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.

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 30 de noviembre 2024 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	146,778.19
202-0100-000	ISR por Salarios	54,096.88
202-0101-000	IMSS	43,067.31
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,773.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,970.24
202-0105-100	ISR RESICO	100.55
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,248.30
202-0107-000	Ret INFONAVIT	16,899.47
202-0108-000	Ret FONACOT	8,127.52
202-1400-000	Impuesto Cedular	494.92

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de noviembre 2024 es de \$667,456.00 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	667,456.00	100%
203-0010-000	Atenea	47,800.00	7.16%
203-0007-000	Poseidón	37,990.00	5.69%
203-0009-000	Dione	37,176.00	5.57%
203-0002-000	Neptuno	31,540.00	4.73%
203-0050-000	Perses	30,370.00	4.55%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0006-000	Hera	29,900.00	4.48%
203-0015-000	Ceres	27,850.00	4.17%
203-0005-000	Apolo	26,950.00	4.04%
203-0017-000	Hermes	26,200.00	3.93%
203-0013-000	Afrodita	23,850.00	3.57%
203-0003-000	Diana	22,830.00	3.42%
203-0008-000	Titan	19,560.00	2.93%
203-0021-000	Musa	19,300.00	2.89%
203-0012-000	Cronos	18,600.00	2.79%
203-0020-000	Hades	17,800.00	2.67%
203-0023-000	Mercurio	17,050.00	2.55%
203-0001-000	Olimpo	16,840.00	2.52%
203-0035-000	Arque	15,650.00	2.34%
203-0016-000	Venus	15,450.00	2.31%
203-0004-000	Acrópolis	14,910.00	2.23%
203-0022-000	Ares	14,900.00	2.23%
203-0029-000	Glauco	13,950.00	2.09%
203-0028-000	Atlas	11,850.00	1.78%
203-0024-000	Prometeo	11,600.00	1.74%
203-0027-000	Vulcano 3	11,450.00	1.72%
203-0034-000	Morfeo	10,650.00	1.60%
203-0030-000	Hydros	10,000.00	1.50%
203-0036-000	Arque 3	9,250.00	1.39%
203-0014-000	Lares	9,250.00	1.39%
203-0025-000	Vulcano	9,250.00	1.39%
203-0040-000	Arion	8,240.00	1.23%
203-0018-000	Eros	8,100.00	1.21%
203-0031-000	Minerva	7,800.00	1.17%
203-0038-000	Urania	7,800.00	1.17%
203-0011-000	Clío	7,750.00	1.16%
203-0032-000	Zeus	4,300.00	0.64%
203-0033-000	Baco y Urania	3,650.00	0.55%
203-0037-000	Nereo	3,600.00	0.54%
203-0039-000	Erato	3,550.00	0.53%
203-0019-000	Heracles	2,900.00	0.43%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

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

NOTA 9 - FONDO DE RESERVA

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

NOTA 10.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

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

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de noviembre 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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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