

ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2025

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

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

Estado de Posición Financiera
al 31 de Enero del 2025
Cifras en pesos

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	7,255	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	166,314
Bancos (Nota 2)	6,183,341	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	5,464,410
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,367,793	Sueldos por Pagar (Nota 8)	22,501
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,264	Depósitos no Identificados	829,561
Funcionarios y Empleados	12,500		
Total CIRCULANTE	10,621,151	Total CIRCULANTE	6,482,786
<i>FIJO (Nota 5)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-68,180		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-44,728		
Eq. de Transporte	424,593	Total DIFERIDO	0
Dep. A. Eq. Transporte	-371,052		
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-134,773		
Mob. y E. de Trabajo	629,826	SUMA DEL PASIVO	6,482,786
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-350,345		
Otros Activos Fijos	2,293,053	CAPITAL	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,370,341	<i>PATRIMONIO</i>	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
Total FIJO	2,134,590	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	6,103,700
<i>DIFERIDO</i>		Total PATRIMONIO	6,851,850
Total DIFERIDO	0	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-578,895
		SUMA DEL CAPITAL	6,272,955
SUMA DEL ACTIVO	12,755,742	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	12,755,742


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 Enero 2025**
Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,160,750.00	\$ 1,160,750.00	\$ 1,061,900.00	\$ 98,850.00	9%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	10,320.00	10,320.00	8,669.00	1,651.00	16%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	6,121.15	6,121.15	5,300.00	821.15	13%
Descto y/o Bonif Cuotas	-692,703.50	-692,703.50	-133,333.00	-559,370.50	81%
Total Ingresos	484,487.65	484,487.65	942,536.00	-458,048.35	-95%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 40,605.91	\$ 40,605.91	\$ 47,017.00	-\$ 6,411.09	-16%
Salarios e Indirectos Vigilancia	261,189.72	261,189.72	300,362.00	-39,172.28	-15%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	19,094.18	19,094.18	21,174.00	-2,079.82	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	270,179.77	270,179.77	337,380.00	-67,200.23	-25%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,538.52	14,538.52	17,014.00	-2,475.48	-17%
Total Salarios e Indirectos	\$ 605,608.10	\$ 605,608.10	\$ 722,947.00	-\$ 117,338.90	-19%
Gastos Oficina	\$ 95,086.52	\$ 95,086.52	\$ 112,028.00	-\$ 16,941.48	-18%
Consumos y Pagos Generales	1,385.68	1,385.68	13,212.00	-11,826.32	-853%
Gastos de Mantenimiento	148,889.17	148,889.17	136,667.00	12,222.17	8%
Gastos de Jardinería	39,871.92	39,871.92	48,842.00	-8,970.08	-22%
Gastos de Seguridad	127,938.50	127,938.50	51,118.00	76,820.50	60%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,018,779.89	\$ 1,018,779.89	\$ 1,084,814.00	-\$ 66,034.11	-6%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	44,599.77	44,599.77	10,733.00	33,866.77	76%
Otros Gastos	2.90	2.90	53.00	50.10	-1728%
Total Otros Gastos	44,602.67	44,602.67	10,786.00	33,816.67	76%
Total Egresos	\$ 1,063,382.56	\$ 1,063,382.56	\$ 1,095,600.00	-\$ 32,217.44	219%
Remanente	-578,894.91	-578,894.91	-153,064.00	-425,830.91	-119%

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 Enero de 2025**
Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,160,750.00	240%	1,160,750.00	240%
Ingresos por Tarjetas	10,320.00	2%	10,320.00	2%
Otros Ingresos	6,121.15	1%	6,121.15	1%
Utilidad Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-692,703.50	6%	-692,703.50	-143%
Total Ingresos	484,487.65	100%	484,487.65	100%
Egresos				
<u>Gastos de Operación Normal</u>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	40,605.91	8%	40,605.91	8%
Salarios e Indirectos Vigilancia	261,189.72	54%	261,189.72	54%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	19,094.18	4%	19,094.18	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	270,179.77	56%	270,179.77	56%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,538.52	3%	14,538.52	3%
Total Salarios e Indirectos	605,608.10	57.92%	605,608.10	125%
<u>Gastos Oficina</u>				
Papelería	1,011.75	0.21%	1,011.75	0.21%
Teléfono	2,076.49	0.43%	2,076.49	0.43%
Honorarios Contables	29,669.62	6.12%	29,669.62	6.12%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	2,581.69	0.53%	2,581.69	0.53%
Agua y Alimentos	1,280.90	0.26%	1,280.90	0.26%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.79%	3,822.67	0.79%
Gasolina Administración	3,121.67	0.64%	3,121.67	0.64%
Predial	1,835.65	0.38%	1,835.65	0.38%
Renta de Bodega	1,600.00	0.33%	1,600.00	0.33%
Honorarios Profesionales	41,794.08	8.63%	41,794.08	8.63%
Aplicación movil	5,684.00	1.17%	5,684.00	1.17%
Refrendos	608.00	0.13%	608.00	0.13%
Total Gastos de Oficina	95,086.52	20%	95,086.52	20%
<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Artículos de limpieza	1,195.89	0.25%	1,195.89	0.25%
Mantenimiento área de mascotas	189.79	0.04%	189.79	0.04%
Total Consumos y Pagos Generales	1,385.68	0.29%	1,385.68	0.29%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	12,646.33	3%	12,646.33	3%
Reparaciones Generales	3,797.00	1%	3,797.00	1%
Recolección de Basura	128,416.00	27%	128,416.00	27%
Refacciones camioneta / Motocicletas	4,029.84	1%	4,029.84	1%
Total Gastos de Mantenimiento	148,889.17	31%	148,889.17	31%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	2.41%	11,700.00	2.41%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	9,678.60	2.00%	9,678.60	2.00%
Artículos y Accesorios para Jardinería	6,116.36	1.26%	6,116.36	1.26%
Químicos y fertilizantes	565.00	0.12%	565.00	0.12%
Pasto en rollo	2,775.00	0.57%	2,775.00	0.57%
Agua y alimentos	4,685.79	0.97%	4,685.79	0.97%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,351.17	0.90%	4,351.17	0.90%
Total Gastos de Jardinería	39,871.92	8%	39,871.92	8%
<u>Gastos de Seguridad</u>				
Accesorios para Seguridad	13,663.96	2.82%	13,663.96	2.82%
Teléfono	1,415.83	0.29%	1,415.83	0.29%
Agua y Alimentos Seguridad	1,524.00	0.31%	1,524.00	0.31%
Gasolina Seguridad	6,600.00	1.36%	6,600.00	1.36%
Cerca Eléctrica	17,040.01	3.52%	17,040.01	3.52%
Tarjetas de Entrada	39,840.44	8.22%	39,840.44	8.22%
Extintores	5,483.00	1.13%	5,483.00	1.13%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	3,034.00	0.63%	3,034.00	0.63%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	39,337.26	8.12%	39,337.26	8.12%
Total Gastos de Seguridad	127,938.50	26%	127,938.50	26%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	44,599.77	9%	44,599.77	9%
Total Gastos Financieros	44,599.77	9%	44,599.77	9%
<u>Otros Gastos</u>				
	2.90	0%	2.90	0%
Total Otros Gastos	2.90	0%	2.90	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	1,063,382.56	219%	1,063,382.56	219%
Remanente	-578,894.91	-119%	-578,894.91	-119%


 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 Enero 2025

Concepto	Enero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	800,018	1,061,900	5,305,941	83%	800,018	1,061,900	5,305,941	83%
Ingresos por pagos anuales	5,567,823				5,567,823			
Tarjetas de acceso	10,320	8,669	1,651	16%	10,320	8,669	1,651	16%
Ingresos Varios	0	0	0	0%	0	0	0	0%
Otros Ingresos (Folios)	6,121	5,300	821	13%	6,121	5,300	821	13%
Egresos								
(Menos) Descuento y/o Bonif cuotas	-889,954	133,333	-756,621	85%	-889,954	-133,333	-756,621	85%
Total Ingresos Estimados	5,494,328	942,536	4,551,792	83%	5,494,328	942,536	4,551,792	83%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e Indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	40,606	47,017	-6,411	-16%	40,606	47,017	-6,411	-16%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	261,190	300,362	-39,173	-15%	261,190	300,362	-39,173	-15%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	19,094	21,174	-2,079	-918%	19,094	21,174	-2,079	0%
Sueldos e Indirectos Jardinería	270,180	337,380	-67,200	-25%	270,180	337,380	-67,200	-25%
Sueldos e Indirectos Limpieza	14,539	17,014	-2,476	-17%	14,539	17,014	-2,476	-17%
Total Sueldos y Salarios	605,608	722,947	-117,339	-19%	605,608	722,947	-117,339	-19%
Gastos de Oficina								
Papelera oficial/ suministros multifuncional	3,593	4,167	-574	-16%	3,593	4,167	-574	-16%
Honorarios Profesionales	41,794	37,447	4,347	10%	41,794	37,447	4,347	10%
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	10%	29,670	26,703	2,967	10%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	8,143	-8,143	-100%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	3,340	-3,340	-100%	0	3,340	-3,340	-100%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	5,417	-5,417	-100%	0	5,417	-5,417	-100%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,340	-1,340	-100%	0	1,340	-1,340	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,281	2,000	-719	-56%	1,281	2,000	-719	-56%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	4,722	5,834	-1,112	-24%	4,722	5,834	-1,112	-24%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,760	7,917	-157	-2%	7,760	7,917	-157	-2%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	5,833	-5,833	-100%
Reifendo/seguros/predial/ varios	2,444	3,887	-1,443	-59%	2,444	3,887	-1,443	-59%
Total Gasto de Oficina	91,264	112,028	-20,764	-23%	91,264	112,028	-20,764	-23%

Concepto	Enero					Acumulado		
	Real	Presupuesto	Variación		%	Real	Presupuesto	Variación
			\$					\$ %
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	7,980	-7,980		-100%	0	7,980	-7,980 -100%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272		-100%	0	2,272	-2,272 -100%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas/decoración	1,386	2,960	-1,574		-114%	1,386	2,960	-1,574 -114%
Total consumo y pagos generales	1,386	13,212	-11,826		-853%	1,386	13,212	-11,826 -853%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	16,443	27,916	-11,473		-70%	16,443	27,916	-11,473 -70%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000		-100%	0	30,000	-30,000 -100%
Mantenimiento alumbrado público	0	14,583	-14,583		-100%	0	14,583	-14,583 -100%
Recolección de basura/ productos de limpieza	128,416	58,333	70,083		55%	128,416	58,333	70,083 55%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	4,030	5,834	-1,804		-45%	4,030	5,834	-1,804 -45%
Total Gastos de Mantenimiento	148,889	136,667	12,223		8%	148,889	136,667	12,223 8%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	14,475	11,233	3,242		22%	14,475	11,233	3,242 22%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	15,795	20,707	-4,912		-31%	15,795	20,707	-4,912 -31%
Uniformes / equipo de trabajo	0	5,670	-5,670		-100%	0	5,670	-5,670 -100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	5,251	4,665	586		11%	5,251	4,665	586 11%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	6,567	-6,567		-100%	0	6,567	-6,567 -100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	0	0	0		0%	0	0	0 0%
Total Gastos de Jardinería	35,521	48,842	-13,321		-38%	35,521	48,842	-13,321 -38%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294		-100%	0	1,294	-1,294 -100%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	13,664	2,990	10,674		78%	13,664	2,990	10,674 78%
Telefono/ Agua y alimentos/ Permisos	5,974	2,255	3,719		62%	5,974	2,255	3,719 62%
Uniformes / Equipo de trabajo	0	5,339	-5,339		-100%	0	5,339	-5,339 -100%
Tarjetas de acceso	39,840	8,833	31,007		78%	39,840	8,833	31,007 78%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	6,600	11,250	-4,650		-70%	6,600	11,250	-4,650 -70%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	22,523	19,157	3,366		15%	22,523	19,157	3,366 15%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	0	0	0		0%	0	0	0 0%
Total Gastos de Vigilancia	88,601	51,118	37,483		42%	88,601	51,118	37,483 42%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	44,600	10,733	33,866		76%	44,600	10,733	33,866 76%

Concepto	Enero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	3	53	-50	-1728%	3	53	-50	-1728%
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	1,015,871	1,095,600	-79,728	-8%	1,015,871	1,095,600	-79,728	-8%
Remanente antes de inversiones	4,478,457	-153,064	4,631,521	3026%	4,478,457	-153,064	4,631,521	103%
Remanente Estimado	4,478,457	-153,064	4,631,521	103%	4,478,457	-153,064	4,631,521	103%

Nota: En comparación con años anteriores, se hizo la corrección al estado de actividades comparativo real vs presupuesto aprobado, reportando el ingreso real recibido en bancos ya que anteriormente se venía informando el importe de la cuota de mantenimiento por cobrar a las 1,517 casas. Se recibieron \$1'085,980.00 en bancos durante el mes de diciembre 2024 por concepto de anualidades 2025, los cuales se consideran en el comparativo de enero 2025.


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Reporte de Ingresos por cuotas al 31 de Enero de 2025 detallado

Ingresos por cuotas y otros ingresos	4,605,598
Cuotas cobradas 2025	Enero
Enero	314,130
Febrero	60,730
Marzo	11,130
Abril	3,770
Mayo	3,000
Junio	2,060
Julio	330
Agosto	0
Septiembre	0
Octubre	640
Noviembre	250
Diciembre	0
Anualidades 2025	4,481,843
Suma de cuotas 2025	4,877,883
Menos: Desc. Sobre cuotas enero 2025	19,535
Menos: Desc. Sobre cuotas Feb a Dic 2025	7,080
Menos: Desc. Sobre cuotas Anualidades 2025	641,563
Cuotas efectivamente cobradas 2025	4,209,705
Convenio de pago	12,400
Cuotas colonos 2024	117,521
Cuotas colonos 2023	23,470
Cuotas colonos 2022	7,200
Cuotas colonos 2021	850
Cuotas colonos 2020	0
Cuotas colonos 2019	4,950
Cuotas colonos años anteriores	21,370
Suma de cuotas de ejercicios anteriores	187,761
Menos: desc tos. sobre cuotas años anteriores	23,356
Cuotas efectivamente cobradas de años anteriores	164,405
Cuotas cobradas por anticipado años posteriores 2025	
Enero-Dic 2026	8,880
Enero-Dic 2027	0
Suma de cuotas anticipadas	8,880
Menos descuentos s/cuotas años posteriores	1,170
Cuotas efectivamente cobradas de años posteriores	7,710
Otros ingresos (daños instalaciones)	4,469
Ingresos por calcas	10,320
Ingresos por cuota inicial	0
Otros ingresos (folios)	1,650
Depositos no identificados	207,339
Intereses ganados	0
Suma de Otros ingresos	223,778
Cuotas efectivamente cobradas de otros ingresos	223,778



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 31 de Enero 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	
Reforesación/repación 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 seguric	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 María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184

Estado de Flujo de efectivo al 31 de Enero 2025

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$ 4,605,599
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-447,861
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-358,423
Pago de impuestos	-275,232
Dev. Depósitos erróneos	-9,240
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$ 3,514,842

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

\$ 3,514,842

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias	-44,600
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$ -44,600

Aumento o disminución de efectivo

3,470,243

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo

2,713,098

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

\$ 6,183,341


C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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

Notas a los estados financieros al 31 de Enero 2025

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

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

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

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

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

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

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

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

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de enero de 2025, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	6,190,595.14
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	7,254.62
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,858,474.58
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	3,288,519.28

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de enero del 2025 fue de **\$829,561.25**. 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 enero es de **\$726,185.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Enero 2025	6,190,595
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Enero 2025	5,464,410
Total disponible al 31 de Enero 2025	726,185

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Enero 2025 es de \$ 4'367,793.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,367,793	100%
103-0010-000	Atenea	42	755,300	17.29%
103-0007-000	Poseidón	27	372,570	8.53%
103-0020-000	Hades	15	226,050	5.18%
103-0015-000	Ceres	23	202,850	4.64%
103-0013-000	Afrodita	20	193,590	4.43%
103-0005-000	Apolo	18	167,920	3.84%
103-0003-000	Diana	16	153,260	3.51%
103-0030-000	Hydros	13	151,300	3.46%
103-0024-000	Prometeo	11	146,000	3.34%
103-0017-000	Hermes	20	140,100	3.21%
103-0011-000	Clío	5	118,250	2.71%
103-0028-000	Atlas	10	117,850	2.70%
103-0023-000	Mercurio	11	112,100	2.57%
103-0012-000	Cronos	11	103,500	2.37%
103-0006-000	Hera	21	103,250	2.36%

103-0016-000	Venus	17	98,700	2.26%
103-0034-000	Morfeo	5	92,400	2.12%
103-0002-000	Neptuno	15	79,295	1.82%
103-0004-000	Acrópolis	7	78,884	1.81%
103-0025-000	Vulcano	9	76,200	1.74%
103-0027-000	Vulcano 3	8	76,050	1.74%
103-0035-000	Arque	15	73,900	1.69%
103-0014-000	Lares	7	71,750	1.64%
103-0031-000	Minerva	8	70,600	1.62%
103-0021-000	Musa	11	66,730	1.53%
103-0029-000	Glauco	12	66,700	1.53%
103-0036-000	Arque 3	3	56,850	1.30%
103-0039-000	Erato	5	52,400	1.20%
103-0001-000	Olimpo	11	51,960	1.19%
103-0022-000	Ares	10	44,550	1.02%
103-0037-000	Nereo	7	40,550	0.93%
103-0009-000	Dione	16	33,044	0.76%
103-0008-000	Titan	13	32,780	0.75%
103-0018-000	Eros	9	31,600	0.72%
103-0050-000	Perses	17	28,650	0.66%
103-0060-001	Terreno comercial Av. Minerva	1	23,000	0.53%
103-0038-000	Urania	5	19,750	0.45%
103-0032-000	Zeus	5	18,000	0.41%
103-0040-000	Arión	6	17,310	0.40%
103-0019-000	Heracles	2	1,500	0.03%
103-0033-000	Baco y Urania	1	750	0.02%

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 31 de enero 2025 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	166,314.37
202-0100-000	ISR por Salarios	64,254.31
202-0101-000	IMSS	46,476.31
202-0104-000	3% SOBRE NOMINA	16,534.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	6,160.66
202-0105-100	ISR RESICO	78.26
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,571.38
202-0107-000	Ret INFONAVIT	18,101.48
202-0108-000	Ret FONACOT	7,643.05
202-1400-000	Impuesto Cedular	494.92

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de enero 2025 es de **\$5'464,410.00** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	5,464,410.00	100%
203-0010-000	Atenea	369,300.00	6.76%
203-0002-000	Neptuno	277,010.00	5.07%
203-0007-000	Poseidón	275,680.00	5.05%
203-0050-000	Perses	268,160.00	4.91%
203-0005-000	Apolo	267,100.00	4.89%
203-0006-000	Hera	235,500.00	4.31%
203-0015-000	Ceres	226,200.00	4.14%
203-0003-000	Diana	202,020.00	3.70%
203-0009-000	Dione	195,950.00	3.59%
203-0021-000	Musa	180,440.00	3.30%
203-0017-000	Hermes	180,000.00	3.29%
203-0008-000	Titan	176,460.00	3.23%
203-0023-000	Mercurio	171,100.00	3.13%
203-0012-000	Cronos	168,150.00	3.08%
203-0001-000	Olimpo	166,680.00	3.05%

LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0020-000	Hades	160,600.00	2.94%
203-0013-000	Afrodita	135,750.00	2.48%
203-0004-000	Acrópolis	125,990.00	2.31%
203-0016-000	Venus	119,020.00	2.18%
203-0022-000	Ares	116,350.00	2.13%
203-0028-000	Atlas	108,000.00	1.98%
203-0035-000	Arque	104,250.00	1.91%
203-0034-000	Morfeo	93,050.00	1.70%
203-0027-000	Vulcano 3	91,500.00	1.67%
203-0040-000	Arion	90,750.00	1.66%
203-0024-000	Prometeo	86,250.00	1.58%
203-0036-000	Arque 3	83,250.00	1.52%
203-0038-000	Urania	82,500.00	1.51%
203-0030-000	Hydros	75,900.00	1.39%
203-0018-000	Eros	75,100.00	1.37%
203-0031-000	Minerva	75,000.00	1.37%
203-0025-000	Vulcano	74,400.00	1.36%
203-0014-000	Lares	74,300.00	1.36%
203-0011-000	Clío	74,250.00	1.36%
203-0029-000	Glauco	67,850.00	1.24%
203-0037-000	Nereo	50,250.00	0.92%
203-0039-000	Erato	44,350.00	0.81%
203-0032-000	Zeus	41,250.00	0.75%
203-0033-000	Baco y Urania	33,000.00	0.60%
203-0019-000	Heracles	21,750.00	0.40%

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540
000-0330-017	Ejercicio 2022	653,333
000-0330-018	Ejercicio 2023	-694,821
000-0330-019	Ejercicio 2024	-1,139,551

INGRESOS Y GASTOS

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



C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo



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