

ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2024

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

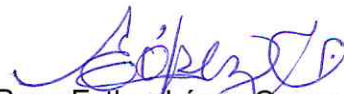


Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Diciembre 2024.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Diciembre de 2024 detallado	11
Estado de flujo de efectivo al 31 de Diciembre de 2024	12
Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre de 2024.....	13

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

ACTIVO		PASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	1,303	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	275,108
Bancos (Nota 2)	2,713,098	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	1,404,194
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,257,069	Sueldos por Pagar (Nota 8)	22,501
Anticipo a proveedores	320	Depósitos no Identificados	667,502
Impuestos a Favor (Nota 4)	50,264		
Funcionarios y Empleados	17,000		
Total CIRCULANTE	7,039,053	Total CIRCULANTE	2,369,304
<i>FIJO (Nota 5)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-66,729		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-44,485		
Eq. de Transporte	424,593	Total DIFERIDO	0
Dep. A. Eq. Transporte	-369,302		
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-132,643		
Mob. y E. de Trabajo	629,826		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-345,994	SUMA DEL PASIVO	2,369,304
Otros Activos Fijos	2,293,053		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-1,332,753	CAPITAL	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
Total FIJO	2,182,101	Patrimonio	348,150
<i>DIFERIDO</i>		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	-1,139,551
SUMA DEL ACTIVO	9,221,155	SUMA DEL CAPITAL	6,851,850
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	9,221,155

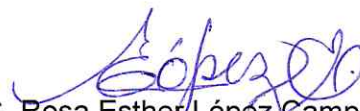

C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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 Diciembre 2024
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,137,750.00	\$ 13,653,000.00	\$ 12,742,800.00	\$ 910,200.00	7%
Ingresos Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos por Tarjetas	13,920.00	136,200.00	104,028.00	32,172.00	24%
Venta Activos Fijos	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0%
Otros Ingresos	3,551.67	38,268.00	63,600.00	-25,332.00	-66%
Descto y/o Bonif Cuotas	-274,512.50	-2,230,437.49	-1,600,000.00	-630,437.49	28%
Total Ingresos	880,709.17	11,598,530.51	11,310,428.00	288,102.51	2%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 61,447.58	\$ 513,402.07	\$ 553,719.00	-\$ 40,316.93	-8%
Salarios e Indirectos Vigilancia	375,786.38	3,189,715.93	3,247,110.00	-57,394.07	-2%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,976.56	114,076.85	394,097.00	-280,020.15	-100%
Salarios e Indirectos Jardinería	374,292.86	3,387,175.47	3,370,997.00	16,178.47	0%
Salarios e Indirectos Limpieza	21,200.60	177,490.73	190,716.00	-13,225.27	-7%
Total Salarios e Indirectos	\$ 860,703.98	\$ 7,381,861.05	\$ 7,756,639.00	-\$ 374,777.95	-5%
Gastos Oficina	\$ 103,999.86	\$ 1,311,443.37	\$ 1,344,336.00	-\$ 32,892.63	-3%
Consumos y Pagos Generales	26,975.42	529,988.38	158,544.00	371,444.38	70%
Gastos de Mantenimiento	104,387.77	1,358,048.56	1,531,660.00	-173,611.44	-13%
Gastos de Jardinería	27,792.40	597,353.11	572,460.00	24,893.11	4%
Gastos de Seguridad	65,223.63	962,386.60	677,056.00	285,330.60	30%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,189,083.06	\$ 12,141,081.07	\$ 12,040,695.00	\$ 100,386.07	1%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	18,550.80	108,689.29	75,634.00	33,055.29	30%
Otros Gastos	0.43	730.11	-	730.11	100%
Total Otros Gastos	18,551.23	109,419.40	75,634.00	33,785.40	31%
<i>Proyectos</i>					
Remodelación de ingreso al fraccionamiento	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	\$ 1,207,634.29	\$ 12,738,081.28	\$ 12,343,345.00	\$ 394,736.28	110%
Remanente	-326,925.12	-1,139,550.77	-1,032,917.00	-106,633.77	-10%

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,137,750.00	129%	13,653,000.00	118%
Ingresos por Tarjetas	13,920.00	2%	136,200.00	1%
Otros Ingresos	3,551.67	0%	38,268.00	0%
Utilidad Venta Activos Fijos	0.00	0%	1,500.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-274,512.50	6%	-2,230,437.49	-19%
Total Ingresos	880,709.17	100%	11,598,530.51	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	61,447.58	7%	513,402.07	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	375,786.38	43%	3,189,715.93	28%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,976.56	3%	114,076.85	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	374,292.86	42%	3,387,175.47	29%
Salarios e Indirectos Limpieza	21,200.60	2%	177,490.73	2%
Total Salarios e Indirectos	860,703.98	57.92%	7,381,861.05	64%
Gastos Oficina				
Papelería	0.00	0.00%	26,199.10	0.23%
Teléfono	2,476.49	0.28%	27,041.69	0.23%
Honorarios Contables	29,669.62	3.37%	346,145.52	2.98%
Mantenimiento Equipo Oficina	5,492.00	0.62%	16,234.51	0.14%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	1,806.35	0.21%	37,117.02	0.32%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	63,769.80	0.55%
Posada Navideña	10,088.93	1.15%	68,219.60	0.59%
Agua y Alimentos	4,018.42	0.46%	48,610.47	0.42%
Publicidad	0.00	0.00%	2,046.00	0.02%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	4,572.19	0.04%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	22,263.09	0.19%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	3,822.67	0.43%	45,872.04	0.40%
Gasolina Administración	500.00	0.06%	18,400.00	0.16%
Eventos	730.80	0.08%	10,176.77	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	0.16%	10,010.00	0.09%
Honorarios Profesionales	38,280.58	4.35%	466,691.88	4.02%
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	0.10%
Aplicación móvil	5,684.00	0.65%	68,208.00	0.59%
Total Gastos de Oficina	103,999.86	12%	1,311,443.37	11%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	2,746.00	0.02%
Electricidad	17,114.00	1.94%	104,651.35	0.90%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	2,759.60	0.02%
Artículos de limpieza	3,194.42	0.36%	26,438.66	0.23%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	7,764.62	0.07%
Decoración navideña	6,667.00	0.76%	10,373.90	0.09%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	4,754.25	0.04%
Total Consumos y Pagos Generales	26,975.42	3.06%	159,488.38	1.38%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	2,030.00	0%	78,865.07	1%
Reparaciones Generales	28,859.00	3%	193,353.61	2%
Recolección de Basura	58,700.00	7%	543,304.00	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	4,938.77	1%	80,863.87	1%
Retiro de poda	0.00	0%	246,440.00	2%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	0.00	0%	54,845.95	0%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	9,532.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	9,860.00	1%	146,305.46	1%
Total Gastos de Mantenimiento	104,387.77	12%	1,728,548.56	15%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.89%	121,650.00	1.05%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	5,454.78	0.62%	79,212.15	0.68%
Artículos y Accesorios para Jardinería	8,861.36	1.01%	187,302.28	1.61%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	39,520.57	0.34%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	2,567.00	0.02%
Químicos y fertilizantes	875.00	0.10%	15,968.99	0.14%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,699.00	0.06%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	64,297.00	0.55%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	9,008.80	0.08%
Agua y alimentos	630.00	0.07%	21,137.40	0.18%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	4,171.26	0.47%	49,989.92	0.43%
Total Gastos de Jardinería	27,792.40	3%	597,353.11	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	0.00	0.00%	74,441.25	0.64%
Teléfono	1,614.61	0.18%	16,828.27	0.15%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	42,711.70	0.37%
Agua y Alimentos Seguridad	3,256.50	0.37%	13,201.50	0.11%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.50%	69,250.00	0.60%
Cerca Eléctrica	17,040.01	1.93%	206,801.26	1.78%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	110,402.16	0.95%
Extintores	0.00	0.00%	5,105.02	0.04%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	2,723.45	0.02%
Permisos Estatales para elementos de seguridad	0.00	0.00%	25,081.00	0.22%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	38,912.51	4.42%	393,230.87	3.39%
Total Gastos de Seguridad	65,223.63	7%	962,386.60	8%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	18,550.80	2%	108,689.29	1%
Total Gastos Financieros	18,550.80	2%	108,689.29	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	0.43	0%	730.11	0%
Total Otros Gastos	0.43	0%	730.11	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		487,580.81	
Total Proyectos	0.00	0%	487,580.81	0%
<u>Total Egresos</u>	1,207,634.29	137%	12,738,081.28	110%
Remanente	-326,925.12	-37%	-1,139,550.77	-10%


 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 actividades

**Comparativo Real vs Presupuesto aprobado
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2024**

Concepto	Diciembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Proyección de Ingresos por cuotas de mannto								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	860,167	1,061,900	-201,733	-19%	9,449,782	12,742,800	-3,293,018	-26%
Ingresos por pagos anuales					3,939,870	0		
Tarjetas de acceso	13,920	8,669	5,251	38%	136,200	104,028	32,172	31%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	750	0	750	-100%
Otros Ingresos (Folios)	3,552	5,300	-1,748	-100%	39,015	63,600	-24,585	-100%
Egresos								
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-77,263	-77,916.67	654	-1%	-2,033,188	-1,600,000	-433,188	27%
Total Ingresos Estimados	800,376	997,952	-197,577	-182%	11,532,430	11,310,428	-3,717,869	-32%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	61,448	64,952	-3,504	-5%	513,402	553,719	-40,317	-7%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	375,786	403,369	-27,582	-7%	3,189,716	3,247,110	-57,394	-2%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	27,977	48,453	-20,476	-42%	114,077	394,097	-280,021	-71%
Sueldos e Indirectos Jardinería	374,293	399,720	-25,427	-6%	3,387,175	3,370,997	16,178	0%
Sueldos e Indirectos Limpieza	21,201	31,279	-10,079	-32%	177,491	190,716	-13,226	-7%
Total Sueldos y Salarios	860,704	947,772	-87,068	-93%	7,381,861	7,756,640	-374,779	-5%
Gastos de Oficina								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	1,806	4,167	-2,361	-57%	63,316	50,004	13,312	27%
Honorarios Profesionales	38,281	37,447	834	2%	466,692	449,364	17,328	4%
Honorarios contables	29,670	26,703	2,967	11%	346,146	320,436	25,710	8%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	0	97,716	-97,716	-100%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	5,492	3,340	2,152	64%	16,235	40,080	-23,845	-59%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,417	-5,417	-100%	63,770	65,004	-1,234	-2%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,340	-1,340	-100%	11,358	16,080	-4,722	-29%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	4,018	2,000	2,018	101%	53,183	24,000	29,183	122%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	2,661	5,834	-3,173	-54%	66,194	70,008	-3,814	-5%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	8,160	7,917	243	3%	103,962	95,004	8,958	9%
Posada / adornos navideños	10,089	5,833	4,256	73%	68,220	69,996	-1,776	-3%
Refrendo/seguros/predial/ varios	0	3,887	-3,887	-100%	6,498	46,644	-40,146	-86%
Total Gasto de Oficina	100,177	112,028	-11,851	-256%	1,265,571	1,344,336	-78,765	-6%

Concepto	Diciembre				Acumulado		
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación
			\$	%			\$ %
Consumo y pagos generales							
Electricidad/Agua	17,114	7,980	9,134	114%	107,397	95,760	11,637 12%
Fumigación de áreas comunes	0	2,272	-2,272	-100%	2,760	27,264	-24,504 -90%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas/decoración	9,861	2,960	6,901	233%	49,331	35,520	13,811 39%
Total consumo y pagos generales	26,975	13,212	13,763	248%	159,488	158,544	944 1%
Gastos de Mantenimiento							
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	30,889	27,916	2,973	11%	281,751	334,992	-53,241 -16%
Bacheo en calles	0	30,000	-30,000	-100%	370,500	360,000	10,500 3%
Mantenimiento alumbrado público	9,860	7,500	2,360	31%	146,305	90,000	56,305 63%
Recolección de basura/ productos de limpieza	58,700	55,000	3,700	7%	789,744	660,000	129,744 20%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	4,939	5,834	-895	-15%	85,402	11,668	73,734 632%
Total Gastos de Mantenimiento	104,388	132,500	-28,112	-67%	1,673,703	1,531,660	142,043 8%
Gastos Jardinería							
Pasto en rollo/gasolina	7,800	11,233	-3,433	-31%	130,659	134,796	-4,137 -3%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	14,316	20,707	-6,391	-31%	269,081	248,484	20,597 8%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	46,220	46,680	-460 -1%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,505	4,665	-3,160	-68%	37,106	55,980	-18,874 -34%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,650	-3,650	-100%	64,297	43,800	20,497 47%
Total Gastos de Jardinería	23,621	44,145	-20,524	-329%	547,363	533,300	14,063 3%
Gastos de Vigilancia							
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,294	-1,294	-100%	2,610	15,528	-12,918 -83%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,990	-2,990	-100%	77,165	35,880	41,285 115%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos/ Permisos	4,871	5,814	-943	-16%	97,822	69,768	28,054 40%
Targetas de acceso	0	8,833	-8,833	-100%	110,402	105,996	4,406 4%
Gasolina / Refacciones / Tenencia/motocicletas	4,400	11,250	-6,850	-61%	69,250	135,000	-65,750 -49%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	17,040	19,157	-2,117	-11%	211,906	229,884	-17,978 -8%
Total Gastos de Vigilancia	26,311	56,421	-30,110	-388%	569,156	677,056	-107,900 -19%
Gastos Financieros							
Comisiones Bancarias	18,551	6,303	12,248	194%	108,689	75,634	33,055 44%

Concepto	Diciembre				Acumulado		
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación
			\$	%			\$ %
Otros Gastos							
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	0	0	0	100%	731	0	731 100%
Proyectos							
Remodelación Ingreso a Fraccionamiento	0	0	0	0%	88,032	0	88,032 0%
Obra Atenea	0	0	0	0%	399,548	227,016	172,533 0%
Total Proyectos	0	0	0	0	487,581	227,016	260,565 115%
Total Gastos de Operaciones	1,160,728	1,312,382	-151,654	-591%	11,706,562	12,304,186	-370,608 125%
Remanente antes de Inversiones	-360,352	-314,429	-45,923	4	-174,132	-993,758	-3,347,260 -2
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	-360,352	-314,429	-45,923	4	-248,619	-993,758	-3,421,747 -2



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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, así mismo se otorgaron \$197,250.00 de descuento por pronto pago dando un total de \$1'283,230.00 de cuotas de mantenimiento por anualidades 2025, dicho monto se considerará en el comparativo del ejercicio 2025.

En el mes de diciembre 2024 se hizo la corrección del rubro depreciaciones de activo fijo ya que no deben de considerarse en el reporte comparativo real vs presupuesto aprobado.

La recuperación de cartera vencida durante el ejercicio 2024 fue por un importe de \$1'375,008.00.


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 Diciembre de 2024 detallado
Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		2,070,253.88
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	1,193,890.15	
Banorte Cta 1202	418,865.81	
Depositos No identificados	76,350.02	
Total Ingresos	1,689,105.98	
Disponible		3,759,359.86
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	1,806.35	
Recolección de basura	58,700.00	
Préstamo empleados	6,000.00	
Cerca Eléctrica	16,240.00	
Energía Eléctrica	17,114.00	
Honorarios Profesionales	34,348.00	
Comisiones Bancarias	18,550.80	
3% Nomina	14,773.00	
Mantenimiento Eq. De Oficina	5,492.00	
Teléfono Oficina	2,277.00	
Nomina 1era Qna	207,375.67	
Nomina 2da Qna	215,737.40	
Imss	43,067.31	
Fonacot	8,453.13	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina administración	500.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	14,422.20	
Teléfono Seguridad	1,015.00	
Productos Limpieza Oficina	3,160.00	
Reparaciones generales	28,335.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	2,969.60	
Aguinaldos	197,037.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	2,030.00	
Honorarios Contables	24,000.00	
Retenciones Federales	59,287.00	
Retenciones Estatales	383.00	
Accesorios Jardinería	8,796.00	
Agua y Alimentos administración	477.42	
Agua y Alimentos jardinería	1,750.00	
Agua y alimentos seguridad	1,441.00	
Mantenimiento alumbrado	9,860.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segur	4,551.84	
Anticipo a proveedores	320.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Renta de Bodega	1,430.00	
Decoración navideña	5,500.00	
Posada Navideña	8,098.32	
Dev. Depósitos erroneos	3,080.00	
Total Egresos	1,046,262.04	
Saldo final		<u>2,713,097.82</u>


C. Rosa Esther Lopez Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo al 31 de Diciembre 2024

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	1,689,106
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-626,150
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-272,518
Pago de impuestos		-125,963
Dev. Depósitos erróneos		-3,080
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	661,395

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

\$ 661,395

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-18,551
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-18,551

Aumento o disminución de efectivo 642,844

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 2,070,254

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

\$ 2,713,098


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 Diciembre 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 diciembre de 2024, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	2,714,400.94
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	1,303.12
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	450,243.21
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	2,226,507.95

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de diciembre del 2024 fue de **\$667,502.48**. 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 diciembre es de **\$1'310,207.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Diciembre 2024	2,714,401
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Diciembre 2024	1,404,194
Total disponible al 31 de Diciembre 2024	1,310,207

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre 2024 es de \$ 4'257,069.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,257,069	100%
103-0010-000	Atenea	28	795,670	18.69%
103-0007-000	Poseidón	14	361,450	8.49%
103-0020-000	Hades	11	230,700	5.42%
103-0015-000	Ceres	12	194,350	4.57%
103-0013-000	Afrodita	8	181,440	4.26%
103-0003-000	Diana	10	159,360	3.74%
103-0005-000	Apolo	12	159,070	3.74%
103-0030-000	Hydros	11	146,600	3.44%
103-0024-000	Prometeo	10	141,500	3.32%
103-0017-000	Hermes	14	136,750	3.21%
103-0028-000	Atlas	8	114,800	2.70%
103-0011-000	Clío	3	114,500	2.69%
103-0023-000	Mercurio	8	106,100	2.49%
103-0012-000	Cronos	10	102,100	2.40%
103-0006-000	Hera	12	95,750	2.25%

LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0016-000	Venus	12	93,650	2.20%
103-0034-000	Morfeo	5	90,900	2.14%
103-0014-000	Lares	6	77,600	1.82%
103-0004-000	Acrópolis	7	75,924	1.78%
103-0027-000	Vulcano 3	6	73,950	1.74%
103-0025-000	Vulcano	6	72,500	1.70%
103-0002-000	Neptuno	8	71,745	1.69%
103-0035-000	Arque	11	70,900	1.67%
103-0031-000	Minerva	4	69,100	1.62%
103-0029-000	Glauco	7	63,700	1.50%
103-0021-000	Musa	6	63,630	1.49%
103-0036-000	Arque 3	4	57,600	1.35%
103-0039-000	Erato	5	52,400	1.23%
103-0022-000	Ares	10	49,250	1.16%
103-0001-000	Olimpo	6	45,910	1.08%
103-0037-000	Nereo	6	41,200	0.97%
103-0008-000	Titan	5	28,240	0.66%
103-0018-000	Eros	4	26,150	0.61%
103-0009-000	Dione	6	23,500	0.55%
103-0050-000	Perses	8	19,970	0.47%
103-0038-000	Urania	5	18,250	0.43%
103-0040-000	Arión	5	15,110	0.35%
103-0032-000	Zeus	2	14,250	0.33%
103-0019-000	Heracles	2	1,500	0.04%
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 acreditó \$40,385.18 vs. El pago de este mismo mes, la cantidad restante está en proceso de devolución por parte de INFONAVIT, instancia a la que se le solicitó la devolución del resto por \$115,419.95 a través del sitio web de esta autoridad, con número de folio 12993145, el 02 de marzo de 2021 se hizo la devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aún está pendiente de devolución, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	50,264
110-0000-001	Subsidio al Empleo	2,282
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

NOTA 5.- ACTIVOS FIJOS

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

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	275,107.63
202-0100-000	ISR por Salarios	74,966.05
202-0101-000	IMSS	44,828.04
202-0102-000	INFONAVIT	32,632.90
202-0103-000	SAR	51,055.82
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	15,366.00
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,970.24
202-0105-100	ISR RESICO	99.78
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	6,248.30
202-0107-000	Ret INFONAVIT	38,250.86
202-0108-000	Ret FONACOT	8,127.52
202-0109-000	IVA Ret. Fletes	67.20
202-1400-000	Impuesto Cedular	494.92

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de diciembre 2024 es de **\$1'404,193.50** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	1,404,193.50	100%
203-0002-000	Neptuno	129,140.00	9.20%
203-0010-000	Atenea	109,087.50	7.77%
203-0007-000	Poseidón	103,270.00	7.35%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0001-000	Olimpo	72,930.00	5.19%
203-0015-000	Ceres	65,700.00	4.68%
203-0050-000	Perses	56,340.00	4.01%
203-0008-000	Titan	54,680.00	3.89%
203-0017-000	Hermes	48,600.00	3.46%
203-0003-000	Diana	47,420.00	3.38%
203-0021-000	Musa	45,000.00	3.20%
203-0016-000	Venus	38,700.00	2.76%
203-0012-000	Cronos	38,450.00	2.74%
203-0006-000	Hera	36,800.00	2.62%
203-0020-000	Hades	36,050.00	2.57%
203-0038-000	Urania	36,000.00	2.56%
203-0023-000	Mercurio	33,500.00	2.39%
203-0009-000	Dione	32,266.00	2.30%
203-0013-000	Afrodita	31,150.00	2.22%
203-0005-000	Apolo	30,150.00	2.15%
203-0022-000	Ares	28,500.00	2.03%
203-0028-000	Atlas	28,500.00	2.03%
203-0024-000	Prometeo	28,500.00	2.03%
203-0034-000	Morfeo	28,500.00	2.03%
203-0011-000	Clío	27,750.00	1.98%
203-0030-000	Hydros	27,100.00	1.93%
203-0036-000	Arque 3	27,000.00	1.92%
203-0025-000	Vulcano	19,700.00	1.40%
203-0029-000	Glauco	19,000.00	1.35%
203-0040-000	Arion	18,050.00	1.29%
203-0035-000	Arque	18,000.00	1.28%
203-0027-000	Vulcano 3	18,000.00	1.28%
203-0031-000	Minerva	18,000.00	1.28%
203-0018-000	Eros	11,150.00	0.79%
203-0004-000	Acrópolis	10,960.00	0.78%
203-0039-000	Erato	9,850.00	0.70%
203-0014-000	Lares	9,750.00	0.69%
203-0037-000	Nereo	9,100.00	0.65%
203-0019-000	Heracles	1,500.00	0.11%
203-0032-000	Zeus	50.00	0.00%
203-0033-000	Baco y Urania	0.00	0.00%

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, estos finiquitos fueron entregados a su familiar durante el mes de diciembre 2024.

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 diciembre 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.



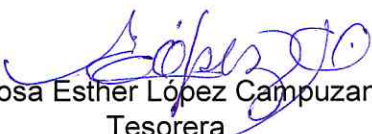
LAS CEIBAS

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