AOSOCIACIÓN DE PROPIETARIOS Y RESIDENTES DE COSTA DEL ESTE
BALANCE GENERAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2026

Activos		**Pasivo y Capital**	
Activos corrientes		**Pasivo corriente**	
Cajas menuda	0.00	Cuentas por pagar proveedores	25.73
Banco General-Ahorro	61,987.38	Póliza	0.00
Cuentas por cobrar	29,616.20	**Total Pasivo Corriente**	**25.73**
Gasto pagado por anticipado	0.00		
Total de activos corrientes	**91,603.58**		
		Total Pasivos	**25.73**
		Capital	
		Fondo inicial	100.00
		Excedente de período anterior	70,680.54
		Utilidad del perìodo	20,797.31
		Total Capital	**91,577.85**
Total Activos	**$91,603.58**	**Total Pasivo y Capital**	**$91,603.58**

ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS Y RESIDENTES DE COSTA DEL ESTE
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DE 2026

INGRESOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL
Ingresos Recurrentes									
Cuota ordinaria	9,696.48	9,066.10	9,066.20	9,366.20	9,116.20	8,618.20	8,618.20	8,618.20	**72,165.78**
Otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,470.36	782.75	869.28	**4,122.39**
Intereses bancarios	26.57	24.57	26.37	24.62	26.82	24.49	26.48	27.68	**207.60**
Total Ingresos Recurrentes	**9,723.05**	**9,090.67**	**9,092.57**	**9,390.82**	**9,143.02**	**11,113.05**	**9,427.43**	**9,515.16**	76,495.77
GASTOS									
RRHH									
Honorarios profesionales	900.00	900.00	900.00	900.00	936.00	963.00	963.00	963.00	**7,425.00**
Honorarios contabilidad	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**200.00**
Honorarios Legales	535.00	535.00	535.00	535.00	535.00	885.00	574.00	535.00	**4,669.00**
TOTAL GASTOS DE RRHH	**1,435.00**	**1,435.00**	**1,635.00**	**1,435.00**	**1,471.00**	**1,848.00**	**1,537.00**	**1,498.00**	12,294.00
ADMINISTRATIVOS									
Gastos bancarios	5.35	5.35	5.35	5.35	5.35	5.35	5.35	5.35	**42.80**
Póliza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,963.80	0.00	0.00	**2,963.80**
Asamblea de Propietarios CDE	0.00	0.00	0.00	1,746.35	0.00	0.00	0.00	0.00	**1,746.35**
Programa de becarios	253.85	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	450.00	600.00	**4,303.85**
Mercadeo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232.26	0.00	**232.26**
Publicidad(letreros)	192.60	0.00	0.00	321.00	160.50	0.00	738.30	0.00	**1,412.40**
Útiles de Oficina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Papelería	0.00	0.00	0.00	0.00	86.94	0.00	0.00	0.00	**86.94**
Uniformes	0.00	0.00	0.00	239.59	0.00	0.00	68.44	0.00	**239.59**
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	**451.80**	**605.35**	**605.35**	**2,912.29**	**852.79**	**3,569.15**	**1,494.35**	**605.35**	11,027.99
MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS									
Luminarias	1,733.40	114.40	0.00	1,230.50	0.00	5,640.29	535.00	0.00	**9,253.59**
Rep. Y Mantenimiento de Luminarias	0.00	0.00	53.50	0.00	64.20	0.00	0.00	0.00	**117.70**
Trabajos Eléctricos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,214.15	0.00	0.00	**1,214.15**
Jardinería, áreas comunes	100.00	225.00	100.00	100.00	100.00	100.00	685.00	100.00	**1,510.00**
Limpieza de líneas sanitaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,123.50	0.00	0.00	**1,123.50**
Otros gastos de mantenimientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**-**
Total Mantenimientos Preventivos	**1,833.40**	**339.40**	**153.50**	**1,330.50**	**164.20**	**8,077.94**	**1,220.00**	**100.00**	13,218.94
SERVICIOS									
Telefono	25.73	25.73	25.73	25.73	25.73	25.73	25.73	25.73	**205.84**
Recolección especial de basura	0.00	0.00	160.00	160.00	160.50	160.50	160.50	160.50	**962.00**
Total Gasto de Servicios	**25.73**	**25.73**	**185.73**	**185.73**	**186.23**	**186.23**	**186.23**	**186.23**	1,167.84
OTROS GASTOS COMUNES									
Otros gastos comunes/Registro Público	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00	**105.00**
Gastos de Dominio	85.31	0.00	16.81	0.00	16.80	16.80	16.80	16.80	**169.32**
Página web	179.88	0.00	99.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**279.28**
Mensajería	0.00	0.00	0.00	27.00	29.00	0.00	25.00	36.00	**117.00**
Alquiler de Planta Eléctrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Gastos por fiestas decembrinas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24.80	38.50	**63.30**
Atenciones	0.00	28.99	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00	191.60	**245.59**
Señalizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,375.68	0.00	0.00	**5,375.68**
Gastos Cuentas Malas	0.00	0.00	3,690.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,444.52	**12,134.52**
Total Otros Gastos Comunes	**340.19**	**28.99**	**3,806.21**	**27.00**	**45.80**	**5,417.48**	**96.60**	**8,727.42**	18,489.69

ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS Y RESIDENTES DE COSTA DEL ESTE
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DE 2026

INGRESOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL
Total de gastos	**4,086.12**	**2,434.47**	**6,385.79**	**5,890.52**	**2,720.02**	**19,098.80**	**4,534.18**	**11,117.00**	**56,198.46**
Excedente en Cuotas Comunes	**5,636.93**	**6,656.20**	**2,706.78**	**3,500.30**	**6,423.00**	**(7,985.75)**	**4,893.25**	**(1,601.84)**	**20,297.31**

RESUMEN INGRESOS VS. EGRESOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL
INGRESOS RECURRENTES	9,723.05	9,090.67	9,092.57	9,390.82	9,143.02	11,113.05	9,427.43	9,515.16	**76,495.77**
TOTAL DE INGRESOS	**9,723.05**	**9,090.67**	**9,092.57**	**9,390.82**	**9,143.02**	**11,113.05**	**9,427.43**	**9,515.16**	**76,495.77**
Gastos recursos humanos	1,435.00	1,435.00	1,635.00	1,435.00	1,471.00	1,848.00	1,537.00	1,498.00	**12,294.00**
Gastos administrativos	451.80	605.35	605.35	2,912.29	852.79	3,569.15	1,494.35	605.35	**11,027.99**
Gastos de mantenimiento	1,833.40	339.40	153.50	1,330.50	164.20	8,077.94	1,220.00	100.00	**13,218.94**
Gastos de servicios	25.73	25.73	185.73	185.73	186.23	186.23	186.23	186.23	**1,167.84**
Gastos comunes	340.19	28.99	3,806.21	27.00	45.80	5,417.48	96.60	8,727.42	**18,489.69**
Total resumen de gastos comunes	**4,086.12**	**2,434.47**	**6,385.79**	**5,890.52**	**2,720.02**	**19,098.80**	**4,534.18**	**11,117.00**	**56,198.46**
Excedentes en Cuotas Comunes	**5,636.93**	**6,656.20**	**2,706.78**	**3,500.30**	**6,423.00**	**(7,985.75)**	**4,893.25**	**(1,601.84)**	**20,297.31**

CUENTAS POR COBRAR
AL 31 DE AGOSTO DE 2026
ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS Y RESIDENTES DE COSTA DEL ESTE

FACTURACIÓN MENSUAL

CASA BIANCA		CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	SALDO
	FACT-ENE-25				448.00	448.00
	FACT-FEB-25				448.00	448.00
	FACT-MAR-25				448.00	448.00
	FACT-ABR-25				448.00	448.00
	FACT-MAY-25				448.00	448.00
	FACT-AGO-25				448.00	448.00
	FACT-SEP-25				448.00	448.00
	FACT-DIC-25				448.00	448.00
	FACT-ENE-26				448.00	448.00
	FACT-FEB-26				448.00	448.00
	FACT-MAR-26			448.00		448.00
	FACT-ABR-26		448.00			448.00
	FACT-MAY-26	448.00				448.00
TOTAL		**448.00**	**448.00**	**448.00**	**4,480.00**	**5,824.00**
PH AQUA 1						
	FACT-JUN-2025				**1,288.00**	1,288.00
	FACT-JUL-2025				**1,288.00**	1,288.00
	FACT-AGO-25				1,288.00	1,288.00
	FACT-SEP-25				1,288.00	1,288.00
	FACT-DIC-25		1,288.00			1,288.00
	FACT-ENE-26	1,288.00				1,288.00
TOTAL		**1,288.00**	**1,288.00**	**-**	**5,152.00**	**7,728.00**
PH COUNTRY CLUB TORRE 100						
	FACT-ENE-25				2,366.84	2,366.84
	FACT.FEB-25				2,366.84	2,366.84
	FACT-MAR-25				2,366.84	2,366.84
	FACT-ABR-25				2,366.84	2,366.84
	FACT-MAY-25				2,366.84	2,366.84
TOTAL		**-**	**-**	**-**	**11,834.20**	**11,834.20**
PH GREEN BAY	FACT.-SEPT-2025		**825.00**			**825.00**
	FACT.-OCT-2025	**825.00**				**825.00**
		825.00	825.00	-	-	**1,650.00**
PH ELEVATION	FACT-ABR-25				1,845.00	1,845.00
	FACT.MAY-25				1,845.00	1,845.00
	FACT-FEB-26					-
	FACT-MAR-26	1,845.00				1,845.00
TOTAL		**1,845.00**	**-**	**-**	**3,690.00**	5,535.00
Nota: Facturas de 2025	Cuentas malas					**- 3,690.00**
Nuevo saldo al 31-03-2026		**1,845.00**	**-**	**-**	**-**	**1,845.00**
PH UPPER TOWER	FACT.MAY-25				735.00	735.00
TOTAL					**735.00**	**735.00**
TOTAL		**448.00**	**448.00**	**448.00**	**20,739.20**	**29,616.20**
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR						**29,616.20**

-

Numero de Cuenta:04-43-96-462812-7
Empresa:ASOCIACION DE PROPIETARIOS Y RESIDENTES DE COSTA DEL ESTE
Movimientos desde 01-ago-2026 hasta 31-ago-2026

Fecha	Referencia	Transacción	Descripción	Débito	Crédito	Saldo total
01-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE PROPIETARIOS DE LA P. HORIZONTAL P.H. LA COSTA		$ 160.50	$ 58,864.20
01-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0366010983680 TRANSPORTES AMBIENTALES VERDES, S.A. limpieza	$ 1,123.50		$ 57,740.70
01-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 8.20		$ 57,732.50
01-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0479000020469 ANDRES DAVID OVIEDO RINCON pago de viaticos j	$ 16.60		$ 57,715.90
01-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0479000020469 ANDRES DAVID OVIEDO RINCON pago de julio merc	$ 232.26		$ 57,483.64
01-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 300.00		$ 57,183.64
01-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0438013196356 DANIEL MAURE JARAMILLO (CONTRATACIONES MAURE)	$ 100.00		$ 57,083.64
01-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0343010931449 PINTO & VILLARREAL cancela proforma 4945 juli	$ 535.00		$ 56,548.64
01-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 30.00		$ 56,518.64
01-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0444171008014 JEANNETTE MARGARITA D ESTEFANO SANCHEZ becari	$ 150.00		$ 56,368.64
01-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0343010882390 GARBAGE COLLECTION,S.A. recoleccion de desech	$ 160.50		$ 56,208.14
01-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0326011134272 FORZA SOLAR, S.A. fact 3101 pago de instalaci	$ 535.00		$ 55,673.14
01-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0438013196356 DANIEL MAURE JARAMILLO (CONTRATACIONES MAURE)	$ 585.00		$ 55,088.14
07-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE CANTERA UNIVERSAL S.A. Corresponde facturas del mes de may		$ 150.00	$ 55,238.14
12-ago-2026		300	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE PROPIETARIOS P.H. GREEN BAY TOWER II Donacion		$ 160.50	$ 55,398.64
14-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0304010486474 SELECT PANAMA REAL ESTATE, INC. (PLAY TIME) C	$ 540.35		$ 54,858.29
14-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 16.80		$ 54,841.49
14-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 963.00		$ 53,878.49
14-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0372010521367 CHUBB SEGUROS PANAMA S.A. poliza de DO 15 de	$ 314.58		$ 53,563.91
14-ago-2026	75	264	BANCA EN LINEA CABLE AND WIRELESS FIJO Y (3411964300003)	$ 26.29		$ 53,537.62
14-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA ORDINARIA DE COPROPIETARIOS DEL P.H. TORRE ALCALA		$ 658.00	$ 54,195.62
15-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE COPROPIETARIOS DEL P.H. ELEVATION TOWER Abono		$ 922.50	$ 55,118.12
25-ago-2026	93	253	ACH - INVERSIONES SPF, S.A.		$ 160.50	$ 55,278.62
28-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE PROP. DE LA PROPIEDAD HORIZONTAL P.H. CASTELLA		$ 1,610.00	$ 56,888.62
28-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE PH PARQUE DEL MAR II PAGO SERVICIO AGOSTO 2026		$ 1,904.00	$ 58,792.62
28-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE PROPIETARIOS DEL P.H. SOHO TOWER PAGO MANTENIM		$ 599.20	$ 59,391.82
29-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE COPROPIETARIOS DEL P.H. ELEVATION TOWER Factur		$ 1,845.00	$ 61,236.82
29-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE ASAMBLEA DE PROPIETARIOS DEL PH MATISSE Fact 250801 miembr		$ 1,190.00	$ 62,426.82
29-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE P.H. LATITUDE 1er abono colaboracion para proyecto vial CD		$ 387.78	$ 62,814.60
31-ago-2026	305	264	COMISION MENSUAL POR SERVICIO BANCA EN LINEA	$ 5.35		$ 62,809.25

31-ago-2026		294	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA DE P.H. BAYSIDE CONDOMINIUM Afiliacion Agosto 2026		$ 812.00	$ 63,621.25
31-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 47.10		$ 63,574.15
31-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0479000020469 ANDRES DAVID OVIEDO RINCON comisiones julioag	$ 182.95		$ 63,391.20
31-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0343010931449 PINTO & VILLARREAL proforma agosto 5036	$ 535.00		$ 62,856.20
31-ago-2026	123	264	BANCA EN LINEA BANISI S.A. 100017947289 JENIFFER MIRANDA	$ 300.00		$ 62,556.20
31-ago-2026		239	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0343010882390 GARBAGE COLLECTION,S.A. recoleccion desechos	$ 160.50		$ 62,395.70
31-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0438013196356 DANIEL MAURE JARAMILLO (CONTRATACIONES MAURE)	$ 100.00		$ 62,295.70
31-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0472978499658 ANGEL HUMBERTO RODRIGUEZ PINEDA fact mensajer	$ 36.00		$ 62,259.70
31-ago-2026		237	BANCA EN LINEA TRANSFERENCIA A 0479000020469 ANDRES DAVID OVIEDO RINCON becario agosto	$ 300.00		$ 61,959.70
31-ago-2026		221	INTERES CUENTA DE AHORROS		$ 27.68	$ 61,987.38

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS Y RESIDENTES DE COSTA DEL ESTE
AL 31 DE AGOSTO DE 2026

1 **PERÍODO CONTABLE**

La información presentada corresponde al mes de agosto 2026

2. **CUENTAS POR COBRAR CONSIDERABLES**

Las cuentas por cobrar registradas corresponden a socios que, habiendo firmado previamente una carta de adhesión a la Asociación, se retiran posteriormente sin presentar un documento formal de desvinculación.

Esta situación de informalidad impacta en las facturaciones mensuales, las cuales continúan siendo enviadas por correo electrónico a cada socio.

Dichas facturas son recibidas sin manifestación de disconformidad por parte de los destinatarios.

Entre las cuentas por cobrar más cosiderables están:

PH Country Club dejo saldos pendientes por pagar desde el mes de octubre 2024 hasta mayo 2025 por la suma de $11,834.20

PH Acqua, deja saldos pendientes desde junio del 2025 hasta enero 2026 por la suma de $7,728.00

PH Casa Bianca, presenta morosidad desde Octubre 2024 hasta mayo 2026 por la suma de $5,824.00

CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE AGOSTO

Las cuentas por cobrar registradas al 31 de agosto reflejan una disminución debido a que, previa aprobación de la Junta Directiva, las cuentas consideradas incobrables correspondientes al período 2024 fueron trasladadas al gasto y reconocidas como cuentas malas.

Los saldos reclasificados corresponden a:

Casa Bianca: B/.1,344.00

PH Country Club: B/.7,100.52

Total ajustado B/.8,444.52

3. **ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS AL 30 DE JUNIO 2026**

Para el período contemplado del 01 de enero al 31 de diciembre 2025, los **ingresos recibidos** fueron:

Enero	9,696.48	**Julio**	8,618.20
Febrero	9,066.10	**Agosto**	8,618.20
Marzo	9,066.20		
Abril	9,366.20		
Mayo	12,011.06		
Junio	8,618.20		

Para el mes de julio se refleja aumento en otros ingresos por donaciones recibidas de luminarias de los Ph Ribiera, Ph Vitri, Ph Costa Dorada, Ph Lumiere

4. **GASTOS FIJOS MENSUALES**

Honorarios Administrativos	963.00
Honorarios por Servicios legales	535.00
Internet	25.73
Programa de Becarios	600.00

GASTOS OPERATIVOS

Reparación y Mtto. de luminnarias	-
Gastos de Jardinería	100.00
Recolección especial	160.50
Atenciones	194.60
Viáticos	38.50