



ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2023

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

Estado de posición financiera al 28 de Febrero 2023	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2023	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2023	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 28 de Febrero de 2023 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 28 de Febrero de 2023	10
Notas a los estados financieros al 28 de Febrero de 2023.....	11



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 28 de Febrero del 2023

Cifras en pesos

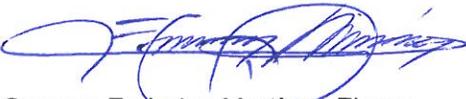
<i>A C T I V O</i>		<i>P A S I V O</i>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	6,390	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	205,005
Bancos (Nota 2)	5,573,026	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	3,954,466
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	5,234,111	Sueldos por Pagar (Nota 8)	52,012
Impuestos a Favor (Nota 4)	49,329	Depósitos no Identificados	1,117,176
Funcionarios y Empleados	11,099		
<i>Total CIRCULANTE</i>	10,873,955	<i>Total CIRCULANTE</i>	5,328,660
<i>FIJO (Nota 5)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-34,815		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	 <i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-38,686		
Eq. de Transporte	415,576	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-93,875	 <i>SUMA DEL PASIVO</i>	5,328,660
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-275,346	 <i>C A P I T A L</i>	
Otros Activos Fijos	1,682,678	 <i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-704,683	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,938,072
<i>Total FIJO</i>	2,135,068	 <i>Total PATRIMONIO</i>	8,686,222
 <i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-1,005,858
		 <i>SUMA DEL CAPITAL</i>	7,680,364
 <i>Total DIFERIDO</i>	0	 <i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	13,009,024
 <i>SUMA DEL ACTIVO</i>	13,009,024		

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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

**Estado de actividades por el periodo comprendido
del 01 de Enero al 28 de Febrero 2023
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 1,820,400.00	\$ 2,123,800.06	-\$ 303,400.06	-17%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	6,480.00	14,160.00	16,800.00	-2,640.00	-19%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	2,801.44	8,602.97	5,007.70	3,595.28	42%
Descto y/o Bonif Cuotas	-445,299.21	-869,668.34	-233,475.00	-636,193.34	73%
Total Ingresos	474,182.23	973,588.52	1,912,132.76	-938,544.24	180%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 105,142.20	\$ 138,518.30	\$ 92,405.68	\$ 46,112.63	33%
Salarios e Indirectos Vigilancia	197,080.28	369,774.47	423,309.34	-53,534.86	-14%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	18,425.54	36,159.34	62,304.85	-26,145.51	-72%
Salarios e Indirectos Jardinería	244,842.05	469,985.80	644,349.24	-174,363.44	-37%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,832.58	23,266.53	22,048.33	1,218.20	5%
Total Salarios e Indirectos	\$ 577,322.65	\$ 1,037,704.44	\$ 1,244,417.43	-\$ 206,712.99	-85%
Gastos Oficina	\$ 107,183.08	\$ 190,946.23	\$ 213,491.03	-\$ 22,544.80	-12%
Consumos y Pagos Generales	379,044.14	379,824.14	31,362.26	348,461.88	92%
Gastos de Mantenimiento	104,082.49	197,705.89	236,680.30	-38,974.41	-20%
Gastos de Jardinería	29,399.31	79,559.85	97,316.88	-17,757.03	-22%
Gastos de Seguridad	6,316.98	52,461.75	70,620.64	-18,158.89	-35%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 1,203,348.65	\$ 1,938,202.30	\$ 1,893,888.54	\$ 44,313.76	3%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	16,048.60	41,242.96	12,605.69	28,637.27	2%
Otros Gastos	0.23	1.24	-	1.24	0%
Total Otros Gastos	0.23	1.24	-	1.24	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 1,219,397.48	\$ 1,979,446.50	\$ 1,906,494.23	\$ 72,952.27	203%
Remanente	-745,215.25	-1,005,857.98	5,638.53	-1,011,496.51	-103%


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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 28 de Febrero de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	192%	1,820,400.00	187%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	6,480.00	1%	14,160.00	1%
Otros Ingresos	2,801.44	1%	8,602.97	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-445,299.21	6%	-869,668.34	34%
Total Ingresos	474,182.23	100%	973,588.52	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	105,142.20	22%	138,518.30	14%
Salarios e Indirectos Vigilancia	197,080.28	42%	369,774.47	38%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	18,425.54	4%	36,159.34	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	244,842.05	52%	469,985.80	48%
Salarios e Indirectos Limpieza	11,832.58	2%	23,266.53	2%
Total Salarios e Indirectos	577,322.65	57.92%	1,037,704.44	107%
Gastos Oficina				
Papelería	924.30	0.19%	924.30	0.09%
Teléfono	1,095.72	0.23%	2,694.99	0.28%
Honorarios Contables	24,724.67	5.21%	49,449.34	5.08%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	1,745.42	0.18%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	1.59%	15,080.00	1.55%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	4,602.10	0.97%	6,166.24	0.63%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	23,423.23	4.94%	23,423.23	2.41%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	757.50	0.16%	3,804.05	0.39%
Publicidad	0.00	0.00%	841.18	0.09%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	83.71	0.02%	83.71	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	1,400.00	0.30%	1,400.00	0.14%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.54%	5,106.34	0.52%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	959.95	0.20%	1,989.97	0.20%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.73	7.05%	66,869.46	6.87%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Aplicación movil	5,684.00	1.20%	11,368.00	1.17%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Oficina	107,183.08	23%	190,946.23	20%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Consumos y Pagos Generales				
Agua	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Electricidad	9,902.00	2.09%	9,902.00	1.02%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	780.00	0.08%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,910.00	0.61%	2,910.00	0.30%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Consumos y Pagos Generales	12,812.00	2.70%	13,592.00	1.40%
Gastos de Mantenimiento				
Pintura	68,139.97	14%	143,558.85	15%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	1,329.31	0%	3,015.91	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	0.00	0%	0.00	0%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	0.00	0%
Bacheo de calles	366,232.14		366,232.14	38%
Refacciones camioneta / Motocicletas	4,353.38	1%	9,387.47	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	1%	7,967.66	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	26,276.00	6%	33,776.00	3%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
Total Gastos de Mantenimiento	470,314.63	99%	563,938.03	58%
Gastos de Jardinería				
Gasolina Jardinería	11,700.00	2.47%	19,500.00	2.00%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	5,116.60	1.08%	19,112.00	1.96%
Artículos y Accesorios para Jardinería	5,542.00	1.17%	19,631.02	2.02%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	6,310.40	0.65%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	2,010.00	0.42%	2,010.00	0.21%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Pasto en rollo	1,770.00	0.37%	3,160.00	0.32%
Agua y alimentos	0.00	0.00%	3,315.01	0.34%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.69%	6,521.42	0.67%
Total Gastos de Jardinería	29,399.31	6%	79,559.85	8%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	6,968.53	0.72%
Accesorios para Seguridad	580.00	0.12%	580.00	0.06%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	279.00	0.06%	1,374.72	0.14%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	1,874.56	0.19%
Agua y Alimentos Seguridad	0.00	0.00%	1,796.58	0.18%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.93%	8,800.00	0.90%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	2,701.24	0.28%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	24,000.40	2.47%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	1,057.98	0.22%	4,365.72	0.45%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Seguridad	6,316.98	1%	52,461.75	5%
<u>Gastos Extraordinarios</u>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos Extraordinario	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	16,048.60	3%	41,242.96	4%
Total Gastos Financieros	16,048.60	3%	41,242.96	4%
<u>Otros Gastos</u>				
	0.23	0%	1.24	0%
Total Otros Gastos	0.23	0%	1.24	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	1,219,397.48	257%	1,979,446.50	203%
Remanente	-745,215.25	-157%	-1,005,857.98	-103%


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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

**Estado de actividades
Comparativo Real vs Presupuesto aprobado
Del 01 de Enero al 28 de Febrero 2023**

Concepto	Febrero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	2,284,645	1,061,900	1,222,745	54%	5,025,508	2,123,800	2,901,708	58%
Tarjetas de acceso	6,480	8,400	-1,920	-30%	14,160	16,800	-2,640	-19%
Ingresos Varios	0	0	0	0%	94	0	94	100%
Otros Ingresos (Folios)	2,801	0	2,801	100%	8,603	5,008	3,595	42%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-445,299	-116,738	-328,562	74%	-869,668	-233,475	-636,193	73%
Total Ingresos Estimados	1,848,627	953,563	895,065	198%	4,178,696	1,912,133	2,266,564	254%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	105,142	46,203	58,939	56%	138,518	92,406	46,113	33%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	197,080	211,655	-14,574	-7%	369,774	423,309	-53,535	-14%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	18,426	31,152	-12,727	-69%	36,159	62,305	-26,146	-72%
Sueldos e Indirectos Jardinería	244,842	322,175	-77,333	-32%	469,986	644,349	-174,363	-37%
Sueldos e Indirectos Limpieza	11,833	11,024	808	7%	23,267	22,048	1,218	5%
Total Sueldos y Salarios	577,323	622,209	-44,886	-45%	1,037,704	1,244,417	-206,713	-85%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	5,526	6,250	-724	-13%	7,091	12,500	-5,409	-76%
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	66,869	68,087	-1,217	-2%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	49,449	49,449	0	0%
Honorarios Jurídicos	7,540	8,143	-603	-8%	15,080	16,286	-1,206	-8%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	0%	1,745	3,393	-1,648	-100%
Gastos de asambleas/protocolización actas	23,423	5,384	18,039	77%	23,423	10,768	12,655	54%
Reparación daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	0	2,509	-2,509	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	758	1,926	-1,168	-154%	3,804	3,852	-48	-1%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	2,444	5,896	-3,453	-141%	4,315	11,793	-7,478	-173%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	6,780	7,869	-1,090	-16%	14,063	15,739	-1,676	-12%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	11,667	-11,667	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,724	-1,171	-46%	5,106	7,449	-2,343	-46%
Total Gasto de Oficina	107,183	106,746	438	-503%	190,946	213,491	-22,545	-564%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	9,902	9,907	-5	0%	9,902	19,813	-9,911	-100%
Fumigación de áreas comunes	0	2,143	-2,143	-100%	780	4,286	-3,506	-100%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,910	3,631	-721	-100%	2,910	7,263	-4,353	-150%
Total consumo y pagos generales	12,812	15,681	-2,869	-200%	13,592	31,362	-17,770	-350%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	69,469	28,632	40,838	59%	146,575	57,263	89,311	61%
Bacheo en calles	366,232	30,000	336,232	92%	366,232	60,000	306,232	84%
Mantenimiento alumbrado público	26,276	7,500	18,776	-100%	33,776	15,000	18,776	-100%
Recolección de basura/ productos de limpieza	0	41,167	-41,167	-100%	0	82,335	-82,335	-100%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	4,353	6,898	-2,545	-58%	9,387	13,796	-4,409	-47%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	7,968	8,286	-319	-4%
Total Gastos de Mantenimiento	470,315	118,340	351,974	-112%	563,938	236,680	327,258	-106%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	13,470	10,597	2,873	21%	22,660	21,194	1,466	6%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	10,659	22,265	-11,606	-109%	38,743	44,529	-5,786	-15%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	6,310	7,780	-1,470	-100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,010	5,467	-3,457	-172%	5,325	10,934	-5,609	-105%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	6,097	-6,097	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	6,521	6,782	-261	-4%
Total Gastos de Jardinería	29,399	48,658	-19,259	-464%	79,560	97,317	-17,757	-318%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Febrero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	6,969	7,027	-58	-100%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	1,638	2,575	-937	-100%	4,946	5,151	-205	-4%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	279	5,485	-5,206	-1866%	5,046	10,970	-5,924	-117%
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	24,000	13,333	10,667	-100%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	4,400	7,024	-2,624	-60%	8,800	14,048	-5,248	-60%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,963	-2,963	-100%	2,701	5,926	-3,225	-100%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	14,167	-14,167	-100%
Total Gastos de Vigilancia	6,317	35,310	-28,993	-2426%	52,462	70,621	-18,159	-581%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	16,049	6,303	9,746	-100%	41,243	12,606	28,637	69%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	0	0	0	100%	1	0	1	100%
Total Gastos de Operaciones	1,219,397	953,247	266,150	-3750%	1,979,447	1,906,494	72,952	-1835%
Remanente antes de Inversiones	629,230	315	628,914	-100	2,199,250	5,639	2,193,611	21
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	0	0	0	100%	7,900	0	7,900	100%
Total Actividades de Inversión								
Remanente Estimado	629,230	315	628,914	13847%	2,191,350	5,639	2,185,711	2089%

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. German Federico Martínez Flores
Administrador



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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 28 de Febrero de 2023 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,861,508.11
Ingresos		
Intereses Ganados	0.00	
Bancomer Cta 4241	901,427.59	
Banorte Cta 1202	521,305.00	
Depositos No identificados	425,894.62	
Total Ingresos	1,848,627.21	
Disponible		6,710,135.32
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	4,602.10	
Préstamo empleados	6,000.00	
Energía Eléctrica	9,902.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	16,042.60	
2% Nomina	12,422.57	
Teléfono Oficina	1,095.00	
Nomina 1era Qna	240,764.40	
Nomina 2da Qna	160,774.00	
Imss	40,574.72	
Fonacot	6,898.75	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina administración	959.95	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Teléfono Seguridad	279.00	
Productos Limpieza Oficina	2,910.00	
Reparaciones generales	1,329.31	
Mantenimiento Equipo de jardineria	5,116.60	
Papelería	924.30	
Papelería y accesorios seguridad	1,057.98	
Reforesación/reparación de pasto	1,770.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	68,139.97	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	46,050.00	
Retenciones Estatales	327.42	
Gastos Asamblea	23,423.23	
Accesorios Jardinería	4,812.00	
Accesorios seguridad	580.00	
Agua y Alimentos administración	757.50	
Mantenimiento alumbrado	26,276.00	
Quimicos y fertilizantes jardinería	2,010.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	4,353.38	
Mejoras y arreglo de vialidades	366,232.14	
Activo fijo	1,400.00	
Aplicación movil	5,684.00	
Total Egresos	1,137,108.92	
Saldo final		5,573,026.40


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Flujo de efectivo al 28 de Febrero 2023

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	1,848,627
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-407,538
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-607,254
Pago de impuestos		-106,273
Dev. Depósitos erróneos		0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	727,561

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

\$ 727,561

Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-16,043
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-16,043

Aumento o disminución de efectivo

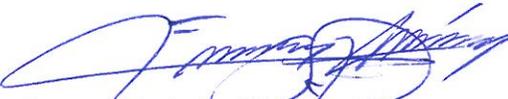
711,518

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo

4,861,508

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

\$ 5,573,026


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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

Notas a los estados financieros al 28 de Febrero 2023

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 Bucerias, 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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 28 de Febrero de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	5,579,416.48
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,390.08
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,898,954.59
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	10,688.20
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	3,638,195.15

El saldo de los depósitos no identificados al 28 de febrero del 2023 fue de **\$1'117,176.34** 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 28 de febrero es de **\$1,624,950.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 28 de Febrero 2023	5,579,416
Saldo de las cuotas anticipadas al 28 de Febrero 2023	3,954,466
Total disponible al 28 de Febrero 2023	1,624,950

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 28 de febrero 2023 es de \$ 5'234,111.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$5,234,111	100%
103-0010-000	Atenea	787,905	15.05%
103-0007-000	Poseidón	340,804	6.51%
103-0013-000	Afrodita	288,100	5.50%
103-0015-000	Ceres	257,500	4.92%
103-0020-000	Hades	244,800	4.68%
103-0003-000	Diana	214,900	4.11%
103-0030-000	Hydros	204,350	3.90%
103-0022-000	Ares	179,330	3.43%
103-0017-000	Hermes	166,895	3.19%
103-0024-000	Prometeo	159,700	3.05%
103-0031-000	Minerva	146,800	2.80%
103-0028-000	Atlas	142,800	2.73%
103-0016-000	Venus	139,930	2.67%
103-0005-000	Apolo	136,220	2.60%
103-0050-000	Perses	127,172	2.43%
103-0006-000	Hera	126,350	2.41%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0012-000	Cronos	123,030	2.35%
103-0025-000	Vulcano	120,600	2.30%
103-0039-000	Erato	108,250	2.07%
103-0009-000	Dione	101,010	1.93%
103-0021-000	Musa	98,835	1.89%
103-0011-000	Clío	93,150	1.78%
103-0034-000	Morfeo	91,900	1.76%
103-0023-000	Mercurio	77,750	1.49%
103-0027-000	Vulcano 3	73,000	1.39%
103-0002-000	Neptuno	70,370	1.34%
103-0004-000	Acrópolis	69,680	1.33%
103-0001-000	Olimpo	67,010	1.28%
103-0035-000	Arque	58,670	1.12%
103-0014-000	Lares	52,850	1.01%
103-0029-000	Glauco	52,780	1.01%
103-0037-000	Nereo	52,140	1.00%
103-0040-000	Arión	50,470	0.96%
103-0036-000	Arque 3	48,350	0.92%
103-0008-000	Titan	46,960	0.90%
103-0018-000	Eros	44,500	0.85%
103-0032-000	Zeus	28,000	0.53%
103-0019-000	Heracles	22,250	0.43%
103-0038-000	Urania	17,200	0.33%
103-0033-000	Baco y Urania	1,800	0.03%

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	49,329
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,348
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	7,900.00
20/Ene/2023	Hidro lavadora de gasolina	7,900.00

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 28 de febrero 2023 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	205,004.61
202-0100-000	ISR por Salarios	40,495.05
202-0101-000	IMSS	39,257.48
202-0102-000	INFONAVIT	27,437.11
202-0103-000	SAR	38,316.39
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	12,390.61
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.94
202-0107-000	Ret INFONAVIT	31,887.69
202-0108-000	Ret FONACOT	6,522.61
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.69

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 28 de febrero 2023 es de **\$3'954,466.45** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,954,466.45	100%
203-0010-000	Atenea	269,759.98	6.82%
203-0002-000	Neptuno	194,185.00	4.91%
203-0007-000	Poseidon	190,470.00	4.82%
203-0015-000	Ceres	189,130.00	4.78%
203-0005-000	Apolo	182,950.63	4.63%
203-0050-000	Perses	174,010.00	4.40%
203-0003-000	Diana	171,340.00	4.33%
203-0009-000	Dione	163,510.00	4.13%
203-0006-000	Hera	158,960.86	4.02%
203-0017-000	Hermes	140,500.00	3.55%
203-0013-000	Afrodita	137,120.00	3.47%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0012-000	Cronos	127,300.00	3.22%
203-0023-000	Mercurio	126,610.00	3.20%
203-0020-000	Hades	115,200.00	2.91%
203-0008-000	Titan	109,920.00	2.78%
203-0021-000	Musa	108,140.00	2.73%
203-0001-000	Olimpo	105,340.00	2.66%
203-0035-000	Arque	97,350.00	2.46%
203-0029-000	Glauco	85,650.00	2.17%
203-0022-000	Ares	79,800.00	2.02%
203-0004-000	Acropolis	76,500.00	1.93%
203-0027-000	Vulcano 3	76,050.00	1.92%
203-0014-000	Lares	71,700.00	1.81%
203-0034-000	Morfeo	69,000.00	1.74%
203-0028-000	Atlas	67,400.00	1.70%
203-0016-000	Venus	66,700.00	1.69%
203-0036-000	Arque 3	66,600.00	1.68%
203-0025-000	Vulcano	62,750.00	1.59%
203-0024-000	Prometeo	60,000.00	1.52%
203-0018-000	Eros	55,300.00	1.40%
203-0031-000	Minerva	54,015.00	1.37%
203-0038-000	Urania	50,874.98	1.29%
203-0030-000	Hydros	48,600.00	1.23%
203-0011-000	Clío	46,100.00	1.17%
203-0040-000	Arion	44,430.00	1.12%
203-0037-000	Nereo	30,700.00	0.78%
203-0039-000	Erato	24,000.00	0.61%
203-0032-000	Zeus	24,000.00	0.61%
203-0019-000	Heracles	19,300.00	0.49%
203-0033-000	Baco y Urania	13,200.00	0.33%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$52,012.20 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	7,938,072
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

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 28 de Febrero 2023 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 el mes de febrero se liquidó al trabajador de atención a colonos por un importe de \$67,310.80.

ACTIVIDADES

1. Con la plataforma digital Fraccio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

gestiones de cobranza, así como la integración de expedientes de cada colono. Mejorar los servicios de comunicación e información de la A.C. con los colonos.

2. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.
3. Se les dio mantenimiento de pintura a todos los machuelos del fraccionamiento.
4. En el mes de febrero se realizó el trabajo de pintura en machuelos de las calles por un importe de \$68,139.97. Así mismo se realizaron los trabajos de bacheo por un importe de \$366,232.14.

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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