

ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2023

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Agosto 2023.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2023	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2023	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2023 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2023	10
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2023.....	11

Estado de Posición Financiera
al 31 de Agosto del 2023
Cifras en pesos

A CT I V O		P A S I V O	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	6,457	Impuestos Por Pagar (Nota 6)	236,892
Bancos (Nota 2)	3,299,975	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	2,065,363
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,606,416	Sueldos por Pagar (Nota 8)	51,922
Anticipo a proveedores	1,891	Depósitos no Identificados	561,399
Impuestos a Favor (Nota 4)	48,652		
Funcionarios y Empleados	22,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	<hr/> 7,985,891	<i>Total CIRCULANTE</i>	<hr/> 2,915,576
 <i>FIJO (Nota 5)</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	<hr/> 0
Dep. A. Edificios	-43,519		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-40,599		
Eq. de Transporte	415,576	<i>Total DIFERIDO</i>	<hr/> 0
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	177,119		
Dep. A. Eq. cómputo	-98,577	SUMA DEL PASIVO	2,915,576
Mob. y E. de Trabajo	629,826	C A P I T A L	
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-294,910	<i>PATRIMONIO</i>	
Otros Activos Fijos	2,264,128	Patrimonio	348,150
Dep. A. Otros Activos Fijos	-728,586	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
Eq. Telefónico	1	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,938,072
Dep. A. Eq. Telefónico	-1		
<i>Total FIJO</i>	<hr/> 2,814,300	<i>Total PATRIMONIO</i>	<hr/> 8,686,222
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	<hr/> -801,606
<i>Total DIFERIDO</i>	<hr/> 0	SUMA DEL CAPITAL	<hr/> 7,884,616
SUMA DEL ACTIVO	<hr/> 10,800,192	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	<hr/> 10,800,192

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 Agosto 2023
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 8,040,100.00	\$ 8,495,200.24	-\$ 455,100.24	-6%
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%
Ingresos por Tarjetas	7,680.00	60,940.02	67,200.00	-6,259.98	-10%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	2,805.75	50,821.26	25,038.48	25,782.79	51%
Descto y/o Bonif Cuotas	-184,185.00	-1,669,983.49	-933,900.00	-736,083.49	44%
Total Ingresos	888,200.75	6,481,971.68	7,653,538.72	-1,171,567.04	179%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 40,558.74	\$ 360,308.02	\$ 369,622.70	-\$ 9,314.68	-3%
Salarios e Indirectos Vigilancia	239,122.71	1,655,689.95	1,693,237.34	-37,547.39	-2%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	52,416.34	249,219.40	-196,803.06	-375%
Salarios e Indirectos Jardinería	306,240.71	2,121,704.88	2,577,396.95	-455,692.07	-21%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,204.63	97,480.51	88,193.31	9,287.20	10%
Total Salarios e Indirectos	\$ 600,126.79	\$ 4,287,599.70	\$ 4,977,669.70	-\$ 690,070.00	-392%
Gastos Oficina	\$ 131,979.24	\$ 847,012.95	\$ 853,964.13	-\$ 6,951.18	-1%
Consumos y Pagos Generales	24,532.64	460,288.30	125,449.05	334,839.25	73%
Gastos de Mantenimiento	142,828.43	989,972.23	939,879.70	50,092.53	5%
Gastos de Jardinería	41,419.69	364,297.79	389,267.53	-24,969.74	-7%
Gastos de Seguridad	15,464.32	266,746.22	282,482.55	-15,736.33	-6%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 956,351.11	\$ 7,215,917.19	\$ 7,568,712.67	-\$ 352,795.48	64%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,966.44	67,525.04	50,422.75	17,102.29	2%
Otros Gastos	1.43	135.50	-	135.50	0%
Total Otros Gastos	1.43	135.50	-	135.50	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 960,318.98	\$ 7,283,577.73	\$ 7,619,135.42	-\$ 335,557.69	112%
Remanente	-72,118.23	-801,606.05	34,403.30	-836,009.35	-12%

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 Agosto de 2023**

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	120%	8,040,100.00	124%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	7,680.00	1%	60,940.02	1%
Otros Ingresos	2,805.75	0%	50,821.26	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-184,185.00	6%	-1,669,983.49	34%
Total Ingresos	888,200.75	100%	6,481,971.68	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	40,558.74	5%	360,308.02	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	239,122.71	27%	1,655,689.95	26%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	52,416.34	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	306,240.71	34%	2,121,704.88	33%
Salarios e Indirectos Limpieza	14,204.63	2%	97,480.51	2%
Total Salarios e Indirectos	600,126.79	57.92%	4,287,599.70	66%
Gastos Oficina				
Papelería	0.00	0.00%	6,423.00	0.10%
Teléfono	5,032.27	0.57%	17,118.61	0.26%
Honorarios Contables	24,724.67	2.78%	197,797.36	3.05%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	11,656.87	0.18%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	52,780.00	0.81%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	2,243.44	0.25%	39,142.77	0.60%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	1.11%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	2,192.00	0.25%	18,881.06	0.29%
Publicidad	1,023.00	0.12%	7,350.98	0.11%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	0.00	0.00%	943.57	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	4,215.00	0.07%
Gastos Varios	0.00	0.00%	4,682.42	0.07%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.29%	20,425.36	0.32%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	2,482.90	0.28%	13,760.38	0.21%
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%	2,726.50	0.04%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	8,033.80	0.90%	8,033.80	0.12%
Predial	0.00	0.00%	739.32	0.01%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	76,899.87	8.66%	310,942.98	4.80%
Uniformes Administración	1,110.12	0.12%	5,284.17	0.08%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	6,728.00	0.10%
Aplicación móvil	5,684.00	0.64%	45,472.00	0.70%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Oficina	131,979.24	15%	847,012.95	13%

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,045.00	0.05%
Electricidad	17,757.56	2.00%	49,197.41	0.76%
Fumigación áreas comunes	5,325.08	0.60%	24,797.73	0.38%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	1,450.00	0.16%	15,748.73	0.24%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	1,267.29	0.02%
Total Consumos y Pagos Generales	24,532.64	2.76%	94,056.16	1.45%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	0.00	0%	161,912.34	2%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	55,574.48	6%	85,363.54	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	52,101.40	6%	588,502.80	9%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	1,674.04	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	6%
Refacciones camioneta / Motocicletas	31,168.72	4%	63,351.29	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	31,870.64	0%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	56,548.58	1%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
Total Gastos de Mantenimiento	142,828.43	16%	1,356,204.37	21%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	15,600.00	1.76%	71,169.72	1.10%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	1,584.00	0.18%	63,396.20	0.98%
Artículos y Accesorios para Jardinería	12,380.08	1.39%	108,925.90	1.68%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	44,787.38	0.69%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	12,965.00	0.20%
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	6,495.00	0.73%	22,237.00	0.34%
Agua y alimentos	2,099.90	0.24%	14,730.91	0.23%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	26,085.68	0.40%
Total Gastos de Jardinería	41,419.69	5%	364,297.79	6%

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	5.898.60	0.66%	12.867.13	0.20%
Accesorios para Seguridad	1.160.00	0.13%	7.712.01	0.12%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.09%	6.812.76	0.11%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	49.663.50	0.77%
Agua y Alimentos Seguridad	1.452.00	0.16%	8.372.58	0.13%
Gasolina Seguridad	6,137.00	0.69%	37,781.88	0.58%
Refacciones	0.00	0.00%	285.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	70.745.24	1.09%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	62.000.40	0.96%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	10.505.72	0.16%
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	15,464.32	2%	266,746.22	4%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	3,966.44	0%	67,525.04	1%
Total Gastos Financieros	3,966.44	0%	67,525.04	1%
<u>Otros Gastos</u>	1.43	0%	135.50	0%
Total Otros Gastos	1.43	0%	135.50	0%
<u>Proyectos</u>	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
<u>Total Egresos</u>	960,318.98	108%	7,283,577.73	112%
Remanente	-72,118.23	-8%	-801,606.05	-12%

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 Agosto 2023

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	788,338	1,061,900	-273,562	-26%	9,438,701	8,495,200	943,501	11%
Tarjetas de acceso	7,680	8,400	-720	-9%	60,940	67,200	-6,260	-9%
Ingresos Varios	0	0	0	-100%	94	0	94	-100%
Otros Ingresos (Folios)	2,806	5,008	-2,202	-100%	50,821	25,038	25,783	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-184,185	-116,738	-67,448	58%	-1,669,983	-933,900	-736,083	79%
Total Ingresos Estimados	614,639	958,570	-343,931	-177%	7,880,573	7,653,539	227,034	-119%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	40,559	46,203	-5,644	-12%	360,308	369,623	-9,315	-3%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	239,123	211,655	27,468	13%	1,655,690	1,693,237	-37,547	-2%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	52,416	249,219	-196,803	-79%
Sueldos e Indirectos Jardinería	306,241	322,175	-15,934	-5%	2,121,705	2,577,397	-455,692	-18%
Sueldos e Indirectos Limpieza	14,205	11,024	3,180	29%	97,481	88,193	9,287	11%
Total Sueldos y Salarios	600,127	622,209	-22,082	-75%	4,287,600	4,977,670	-690,070	-91%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	2,243	6,250	-4,007	-64%	45,566	50,000	-4,434	-9%
Honorarios Profesionales	76,900	34,043	42,856	126%	310,943	272,348	38,595	14%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	197,797	197,797	0	0%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	52,780	65,146	-12,366	-19%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	13,573	-11,827	-87%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	43,073	28,836	67%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	1,254	-1,254	-100%	6,728	10,035	-3,307	-33%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,192	1,926	266	14%	18,881	15,406	3,475	23%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	4,616	5,896	-1,280	-22%	36,003	47,170	-11,167	-24%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	10,716	7,869	2,847	36%	65,317	62,954	2,363	4%
Posada / adornos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	46,667	-46,667	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	10,587	3,724	6,863	184%	39,343	29,796	9,547	32%
Total Gasto de Oficina	131,979	106,746	25,234	-226%	847,013	853,964	-6,952	-132%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	17,758	9,907	7,851	79%	52,242	79,254	-27,011	-34%
Fumigacion de areas comunes	5,325	2,143	3,182	148%	24,798	17,145	7,653	45%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	1,450	3,631	-2,181	-60%	17,016	29,050	-12,034	-41%
Total consumo y pagos generales	24,533	15,681	8,852	168%	94,056	125,449	-31,393	-31%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	55,574	28,632	26,943	94%	248,950	229,054	19,896	9%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	233,159	133,074	57%
Mantenimiento alumbrado público	0	7,500	-7,500	-100%	56,549	60,000	-3,451	-6%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	52,101	41,167	10,934	27%	588,503	329,338	259,165	79%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	31,169	6,898	24,271	352%	63,351	55,184	8,167	15%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	31,871	33,145	-1,275	-4%
Total Gastos de Mantenimiento	142,828	116,972	25,857	269%	1,355,455	939,880	415,576	150%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	22,095	10,597	11,498	109%	93,407	84,776	8,631	10%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	13,964	22,265	-8,301	-37%	172,322	178,118	-5,796	-3%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	44,787	31,120	13,668	44%
Quimicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,099	5,467	-3,368	-62%	27,695	43,737	-16,042	-37%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	24,387	-24,387	-100%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	26,086	27,129	-1,043	-4%
Total Gastos de Jardinería	41,419	48,658	-7,240	-194%	364,297	389,268	-24,971	-90%

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	5,899	3,513	2,385	68%	12,867	28,107	-15,240	-54%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	1,160	2,575	-1,415	-55%	18,218	20,603	-2,385	-12%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	2,269	5,485	-3,216	-59%	64,849	43,879	20,970	48%
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	62,000	53,333	8,667	16%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,137	7,024	-887	-13%	38,816	56,191	-17,375	-31%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,963	-2,963	-100%	70,745	23,703	47,042	198%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	56,667	-56,667	-100%
Total Gastos de Vigilancia	15,464	35,310	-19,846	-358%	267,495	282,483	-14,987	66%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,966	6,303	-2,336	-37%	67,525	50,423	17,102	34%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	0	1	100%	136	0	136	100%
Total Gastos de Operaciones	960,318	951,879	8,439	-354%	7,283,577	7,619,135	-335,558	6%
Remanente antes de inversiones	-345,679	6,691	-352,371	2	596,996	34,403	562,593	-1
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	0	-	0	0%	7,900	0	7,900	0%
3 Equipos de cómputo y 1 lap top	0	6,250	-6,250	-100%	79,168	50,000	29,168	58%
1 Tractor podador Troy-Bilt	0	6,667	-6,667	-100%	77,400	53,333	24,067	45%
16 Cámaras de videovigilancia	0	20,833	-20,833	-100%	247,659	166,667	80,992	49%
4 Motobomba autocebante/baterias/mangueras	0	10,833	-10,833	-100%	306,194	86,667	219,527	253%
2 Sopladoras Stihl	0	-	0	0%	27,598	0	27,598	0%
Paneles Solares en oficina	0	7,083	-7,083	-100%	-	56,667	-56,667	-100%
Total Actividades de Inversión								
Remanente Estimado	-345,679	-44,975	-300,704	7	-148,922	-378,930	230,008	-4

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.

Actividades de inversión: en el mes de julio se hizo la corrección en la columna de presupuesto del mes, así como del acumulado.

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 Agosto de 2023 detallado
Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,547,881.79
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	378,496.54	
Banorte Cta 1202	179,011.54	
Depositos No identificados	57,130.55	
Total Ingresos	614,638.63	
Disponible		4,162,520.42
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,235.94	
Recolección de basura	52,101.40	
Gastos de Oficina	8,033.00	
Uniformes administración	1,110.12	
Préstamo empleados	18,000.00	
Energía Eléctrica	17,757.00	
Honorarios Profesionales	69,000.00	
Comisiones Bancarias	3,960.41	
2% Nomina	14,131.98	
Teléfono Oficina	5,032.55	
Nomina 1era Qna	183,399.60	
Nomina 2da Qna	202,077.20	
Imss	44,903.69	
Fonacot	6,532.01	
Gasolina Jardinería	15,600.00	
Gasolina administración	2,482.90	
Gasolina seguridad	6,137.00	
Fondo fijo caja	8,800.00	
Teléfono Seguridad	816.00	
Productos Limpieza Oficina	1,450.00	
Reparaciones generales	53,945.13	
Mantenimiento Equipo de jardineria	7,397.60	
Reforesación/repación de pasto	5,950.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	5,325.00	
Retenciones Federales	52,039.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	12,140.08	
Accesorios seguridad	1,160.00	
Agua y Alimentos administración	1,664.00	
Publicidad	1,023.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	29,334.08	
Aplicación movil	5,684.00	
Dev. Depósitos erroneos	3,000.00	
Total Egresos	862,545.41	
Saldo final		<u>3,299,975.01</u>

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 Agosto 2023

<u>Actividades de operación</u>	
Cobro a colonos	\$ 565,943
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-390,881
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-253,505
Pago de impuestos	-221,371
Dev. Depósitos erróneos	0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	<u>\$ -299,813</u>
<u>Actividades de inversión</u>	
Intereses cobrados	0
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	<u>\$ 0</u>
Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	\$ -299,813
<u>Actividades de financiamiento</u>	
Comisiones bancarias	-3,661
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	<u>\$ -3,661</u>
Aumento o disminución de efectivo	-303,474
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	<u>3,851,355</u>
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	<u>\$ 3,547,882</u>

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 Agosto 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 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 relaciones 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 Agosto de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	3,306,432.06
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,457.05
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	736,810.68
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	2,526,817.67

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de agosto del 2023 fue de **\$561,399.41** 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 agosto es de **\$1'241,069.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Agosto 2023	3,306,432
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Agosto 2023	2,065,363
Total disponible al 31 de Agosto 2023	1,241,069

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de agosto 2023 es de \$ 4'606,416.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	No. Casas	\$4,606,416	100%
103-0010-000	Atenea	59	741,450	16.10%
103-0007-000	Poseidón	32	355,754	7.72%
103-0015-000	Ceres	19	243,900	5.29%
103-0020-000	Hades	18	230,400	5.00%
103-0013-000	Afrodita	25	210,100	4.56%
103-0030-000	Hydros	17	194,800	4.23%
103-0017-000	Hermes	22	155,395	3.37%
103-0022-000	Ares	11	150,480	3.27%
103-0028-000	Atlas	12	149,450	3.24%
103-0003-000	Diana	11	148,500	3.22%
103-0024-000	Prometeo	17	146,400	3.18%
103-0025-000	Vulcano	14	116,630	2.53%
103-0006-000	Hera	18	116,150	2.52%
103-0005-000	Apolo	21	113,450	2.46%
103-0012-000	Cronos	19	106,680	2.32%
103-0011-000	Clío	6	100,650	2.18%

103-0050-000	Perses	26	94,852	2.06%
103-0016-000	Venus	17	93,080	2.02%
103-0034-000	Morfeo	10	88,150	1.91%
103-0023-000	Mercurio	10	80,150	1.74%
103-0031-000	Minerva	10	78,150	1.70%
103-0039-000	Erato	6	76,450	1.66%
103-0009-000	Dione	14	68,520	1.49%
103-0002-000	Neptuno	10	65,840	1.43%
103-0001-000	Olimpo	9	64,550	1.40%
103-0027-000	Vulcano 3	7	63,800	1.39%
103-0014-000	Lares	9	63,000	1.37%
103-0004-000	Acrópolis	9	62,900	1.37%
103-0040-000	Arión	8	61,790	1.34%
103-0029-000	Glauco	11	58,930	1.28%
103-0021-000	Musa	12	56,245	1.22%
103-0035-000	Arque	13	52,270	1.13%
103-0018-000	Eros	7	44,950	0.98%
103-0036-000	Arque 3	4	44,650	0.97%
103-0037-000	Nereo	8	39,240	0.85%
103-0008-000	Titan	11	28,060	0.61%
103-0032-000	Zeus	5	20,750	0.45%
103-0019-000	Heracles	4	12,050	0.26%
103-0038-000	Urania	5	7,850	0.17%
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	48,652
110-0000-001	Subsidio al Empleo	671
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.

En mayo 2023 se renovaron los equipos de cómputo de oficinas administrativas por un importe de \$79,167.99, así mismo se realizó la compra de un tractor podador para el área de jardinería por la cantidad de \$77,400, dichos activos fueron autorizados en la asamblea del ejercicio 2023.

Durante el mes de junio se adquirieron 16 cámaras de seguridad por \$247,658.61 las cuales fueron instaladas en diversos puntos del fraccionamiento, 4 motobombas con sus accesorios de baterías y mangueras por un importe de \$301,464.00 con la finalidad de apoyar en bombear el agua de los canales en temporada de lluvias, para el departamento de jardinería se compró 2 sopladoras Stihl por un importe de \$27,598.00.

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

Fecha	Eq. De cómputo	79,167.99
05/May/2023	3 Equipos de cómputo y 1 lap top	79,167.99

Fecha	Mob. y Eq. De trabajo	77,400.00
16/May/2023	1 Tractor podador Troy-Bilt	77,400.00

Fecha	Otros Activos Fijos	576,720.61
23/Jun/2023	Sistema de 16 cámaras de seguridad	247,658.61
14/Jun/2023	4 Motobomba	259,840.00
26/Jun/2023	Baterías para motobombas	12,064.00
26/Jun/2023	Mangueras para bombas	29,560.00
28/Jun/2023	2 Sopladoras Stihl	27,598.00
31/Jul/2023	Complemento de mangueras para motobombas	4,729.00

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de agosto 2023 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	236,891.62
202-0100-000	ISR por Salarios	48,603.28
202-0101-000	IMSS	44,414.68
202-0102-000	INFONAVIT	33,490.78
202-0103-000	SAR	47,394.19
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	14,057.99
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,960.10
202-0105-100	ISR RESICO	7.50
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	9,344.75

202-0107-000	Ret INFONAVIT	27,912.11
202-0108-000	Ret FONACOT	7,848.24
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cедular	319.69

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de agosto 2023 es de **\$2´065,362.63** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,065,362.63	100%
203-0010-000	Atenea	143,785.00	6.96%
203-0002-000	Neptuno	101,285.00	4.90%
203-0006-000	Hera	99,150.00	4.80%
203-0009-000	Dione	95,020.00	4.60%
203-0050-000	Perses	94,620.00	4.58%
203-0007-000	Poseidón	91,670.00	4.44%
203-0015-000	Ceres	89,930.00	4.35%
203-0017-000	Hermes	89,150.00	4.32%
203-0005-000	Apolo	82,450.63	3.99%
203-0003-000	Diana	77,950.00	3.77%
203-0013-000	Afrodita	73,320.00	3.55%
203-0012-000	Cronos	68,650.00	3.32%
203-0021-000	Musa	63,260.00	3.06%
203-0008-000	Titan	61,950.00	3.00%
203-0023-000	Mercurio	61,160.00	2.96%
203-0020-000	Hades	60,800.00	2.94%
203-0001-000	Olimpo	52,200.00	2.53%
203-0004-000	Acrópolis	48,557.00	2.35%
203-0035-000	Arque	44,150.00	2.14%
203-0022-000	Ares	40,700.00	1.97%
203-0029-000	Glauco	38,400.00	1.86%
203-0034-000	Morfeo	36,450.00	1.76%
203-0028-000	Atlas	36,000.00	1.74%
203-0025-000	Vulcano	35,980.00	1.74%
203-0027-000	Vulcano 3	35,150.00	1.70%
203-0024-000	Prometeo	34,700.00	1.68%
203-0016-000	Venus	32,350.00	1.57%
203-0040-000	Arion	32,110.00	1.55%

203-0018-000	Eros	31,900.00	1.54%
203-0036-000	Arque 3	30,500.00	1.48%
203-0014-000	Lares	28,900.00	1.40%
203-0038-000	Urania	27,200.00	1.32%
203-0011-000	Clío	24,100.00	1.17%
203-0031-000	Minerva	21,815.00	1.06%
203-0030-000	Hydros	21,700.00	1.05%
203-0032-000	Zeus	15,650.00	0.76%
203-0037-000	Nereo	15,200.00	0.74%
203-0039-000	Erato	12,500.00	0.61%
203-0019-000	Heracles	8,500.00	0.41%
203-0033-000	Baco y Urania	6,500.00	0.31%

NOTA 8.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$51,922.40 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 31 de Agosto 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 abril se realizó el pago anual por la recolección de basura por un importe de \$501,120.00.

En el mes de febrero se liquidó al trabajador de atención a colonos por un importe de \$67,310.80.

En la asamblea del mes de marzo 2023 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$600 a \$700 otorgando un descuento a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes, así mismo se acordó el aumento del 10% al sueldo de vigilancia, jardinería, mantenimiento y oficinas administrativas el cual está integrado por el área de cobranza, atención a colonos y limpieza.

En el mes de agosto se realizó el pago del seguro de la camioneta Nissan por un importe de \$8,033.80 con vigencia del 27 de julio 2023 al 27 de julio 2024.

ACTIVIDADES

1. Con la plataforma digital Frakcio se busca automatizar el procedimiento de cobranza, una vez puesta en marcha se contará con mayor disponibilidad de tiempo para realizar 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.
5. Durante el periodo de junio se liquidaron uniformes para el personal de administración, jardinería y vigilancia el cual se integra de la siguiente forma:

Departamento	Importe
Uniformes administración	4,174.05
Uniformes jardinería	37,432.98
Uniformes seguridad	47,788.94
	89,395.97
Total pagado	89,395.97

C. Rosa Esther López Campuzano
Tesorera
Consejo Directivo

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