

# ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Agosto 2021 .....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2021 .....	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2021 .....	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2021 detallado .....	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Agosto de 2021 .....	10
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2021.....	11



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Agosto del 2021

Cifras en pesos

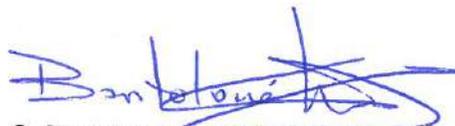
<b>A CT I V O</b>		<b>P A S I V O</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	10,000	Impuestos Por Pagar ( Nota 09 )	192,143
Bancos ( Nota 2 )	4,133,721	Cuotas Por Adelantado ( Nota 10 )	1,763,927
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,528,080	Sueldos por Pagar ( Nota 11 )	56,331
Deudores Diversos	0	Depósitos no Identificados	462,578
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	27,000		
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	49,147		
Funcionarios y Empleados (Nota 6 )	42,023		
Gastos Por Comprobar (Nota 7 )	0		
<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>8,789,971</b>	<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>2,474,979</b>
<i>FIJO ( Nota 8 )</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<b>Total FIJO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Edificios	-8,704		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-32,946		
Eq. de Transporte	415,576	<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Eq. Transporte	-307,544		
Eq. de cómputo	91,952		
Dep. A. Eq. cómputo	-80,219		
Mob. y E. de Trabajo	536,406	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>2,474,979</b>
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-216,653		
Otros Activos Fijos	789,552	<b>CAPITAL</b>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-632,583	<i>PATRIMONIO</i>	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 12 )	400,000
<b>Total FIJO</b>	<b>1,491,256</b>	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 13 )	6,707,000
<i>DIFERIDO</i>		<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>7,455,150</b>
<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	351,099
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>10,281,227</b>	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	<b>7,806,249</b>
		<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>10,281,227</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

  
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 2021**  
Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 7,281,600.00	\$ 7,281,600.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	836.00	52,222.76	0.00	52,222.76	100%
Ingresos por Tarjetas	7,320.00	70,200.01	56,000.00	14,200.01	20%
Venta Activos Fijos	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00	100%
Otros Ingresos	550.70	1,828.61	0.00	1,828.61	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-25,780.00	-1,030,117.50	-550,120.00	-479,997.50	47%
<b>Total Ingresos</b>	<b>893,126.70</b>	<b>6,401,733.88</b>	<b>6,787,480.00</b>	<b>-385,746.12</b>	<b>367%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
<i>Salarios e Indirectos</i>					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 33,058.93	\$ 275,567.45	\$ 402,900.00	-\$ 127,332.55	-46%
Salarios e Indirectos Vigilancia	182,298.17	1,351,726.87	1,238,336.00	113,390.87	8%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	30,695.15	219,192.94	238,264.00	-19,071.06	-9%
Salarios e Indirectos Jardinería	255,176.12	1,820,346.72	1,994,414.00	-174,067.28	-10%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,757.72	72,049.44	58,600.00	13,449.44	19%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 509,986.09</b>	<b>\$ 3,738,883.42</b>	<b>\$ 3,932,514.00</b>	<b>-\$ 193,630.58</b>	<b>-37%</b>
Gastos Oficina	\$ 101,528.34	\$ 947,589.28	\$ 886,316.00	\$ 61,273.28	6%
Consumos y Pagos Generales	20,678.52	80,829.93	89,011.33	-8,181.40	-10%
Gastos de Mantenimiento	98,481.77	557,575.70	526,762.67	30,813.03	6%
Gastos de Jardinería	63,987.18	465,526.12	328,427.33	137,098.79	29%
Gastos de Seguridad	23,233.89	202,315.80	221,678.67	-19,362.87	-10%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 817,895.79</b>	<b>\$ 5,992,720.25</b>	<b>\$ 5,984,710.00</b>	<b>\$ 8,010.25</b>	<b>22%</b>
Gastos Extraordinarios		-	-	-	0%
Gastos Financieros	2,792.04	42,555.86	53,333.33	-10,777.47	2%
Otros Gastos	244.26	15,359.05	-	15,359.05	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>244.26</b>	<b>15,359.05</b>	<b>-</b>	<b>15,359.05</b>	<b>0.00</b>
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de validades	-	-	-	-	0%
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>\$ 820,932.09</b>	<b>\$ 6,050,635.16</b>	<b>\$ 6,038,043.33</b>	<b>\$ 12,591.83</b>	<b>95%</b>
<b>Remanente</b>	<b>72,194.61</b>	<b>351,098.72</b>	<b>749,436.67</b>	<b>-398,337.95</b>	<b>5%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
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 31 de Agosto de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	102%	7,281,600.00	114%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	836.00	0%	52,222.76	1%
Ingresos por Tarjetas	7,320.00	1%	70,200.01	1%
Otros Ingresos	550.70	0%	1,828.61	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	26,000.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-25,780.00	6%	-1,030,117.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>893,126.70</b>	<b>100%</b>	<b>6,401,733.88</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	33,058.93	4%	275,567.45	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	182,298.17	20%	1,351,726.87	21%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	30,695.15	3%	219,182.94	3%
Salarios e Indirectos Jardinería	255,176.12	29%	1,820,346.72	28%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,757.72	1%	72,049.44	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>509,986.09</b>	<b>57.92%</b>	<b>3,738,883.42</b>	<b>58%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	824.43	0.09%	25,129.72	0.39%
Teléfono	1,818.27	0.20%	14,118.57	0.22%
Honorarios Contables	24,724.67	2.77%	222,522.03	3.48%
Botiquin	0.00	0.00%	320.70	0.01%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	522.00	0.01%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.84%	60,320.00	0.94%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	14,986.81	1.68%	91,678.95	1.43%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.04%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,299.34	0.50%
Posada Navideña	0.00	0.00%	897.98	0.01%
Agua y Alimentos	1,579.50	0.18%	10,499.03	0.16%
Publicidad	1,255.00	0.14%	18,971.67	0.30%
Recargos	0.00	0.00%	558.13	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	9,594.98	0.15%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	118.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.16%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.27%	17,881.80	0.28%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	1.16%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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	0.00	0.00%	6,930.97	0.11%
Predial	0.00	0.00%	1,574.08	0.02%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.01%
Honorarios Profesionales	37,087.01	4.15%	318,453.36	4.97%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	1,631.71	0.03%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	480.00	0.01%
Aplicación movil	9,309.45	1.04%	19,169.45	0.30%
Refrendos	0.00	0.00%	3,882.92	0.06%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>101,528.34</b>	<b>11%</b>	<b>947,589.28</b>	<b>15%</b>



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Consumos y Pagos Generales</b>				
Agua	0.00	0.00%	3,367.62	0.05%
Electricidad	15,003.09	1.68%	42,399.85	0.66%
Fumigación áreas comunes	2,811.04	0.31%	16,930.74	0.26%
No Deducibles	0.00	0.00%	7,383.84	0.12%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,505.00	0.28%	7,293.01	0.11%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	2,295.00	0.04%
Mantenimiento área de mascotas	359.39	0.04%	1,159.87	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>20,678.52</b>	<b>2.32%</b>	<b>80,829.93</b>	<b>1.26%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>				
Pintura	0.00	0%	78,780.43	1%
Ferretería	0.00	0%	6,539.86	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	1,200.83	0%	51,515.31	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	54,572.32	6%	284,734.56	4%
Renta de Maquinaria	17,400.00	2%	17,400.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	9,146.95	1%	38,316.94	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	1,087.81	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	4,114.70	0%	59,662.48	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	10,406.97	1%	13,756.30	0%
Herramientas de trabajo	1,640.00	0%	5,532.01	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>98,481.77</b>	<b>11%</b>	<b>557,575.70</b>	<b>9%</b>
<b>Gastos de Jardinería</b>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.31%	79,700.00	1.24%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	6,832.16	0.76%	83,717.55	1.31%
Artículos y Accesorios para Jardinería	22,033.43	2.47%	98,702.75	1.54%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	17,764.58	0.28%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	17,026.90	0.27%
Químicos y fertilizantes	2,785.00	0.31%	53,826.00	0.84%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	26,250.80	0.41%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.11%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	17,980.00	0.28%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	15,274.88	1.71%	15,274.88	0.24%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	10,330.00	0.16%
Agua y alimentos	2,101.00	0.24%	11,762.40	0.18%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	26,230.26	0.41%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>63,987.18</b>	<b>7%</b>	<b>465,526.12</b>	<b>7%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Gastos de Seguridad</b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	4,934.74	0.55%	13,752.29	0.21%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	11,578.00	0.18%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	928.00	0.01%
Teléfono	732.95	0.08%	6,531.11	0.10%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	13,947.58	0.22%
Agua y Alimentos Seguridad	450.00	0.05%	4,777.20	0.07%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.74%	51,500.00	0.80%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	2,763.49	0.31%	9,723.49	0.15%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	28,742.36	0.45%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	2,552.36	0.04%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.06%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.87%	54,295.41	0.85%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>23,233.89</b>	<b>3%</b>	<b>202,315.80</b>	<b>3%</b>
<b>Gastos Extraordinarios</b>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos Extraordinario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>Gastos Financieros</b>				
Comisiones Bancarias	2,792.04	0%	42,555.86	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>2,792.04</b>	<b>0%</b>	<b>42,555.86</b>	<b>1%</b>
<b>Otros Gastos</b>				
	244.26	0%	15,359.05	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>244.26</b>	<b>0%</b>	<b>15,359.05</b>	<b>0%</b>
<b>Proyectos</b>				
	0.00		0.00	
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>820,932.09</b>	<b>92%</b>	<b>6,050,635.16</b>	<b>95%</b>
<b>Remanente</b>	<b>72,194.61</b>	<b>8%</b>	<b>351,098.72</b>	<b>5%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
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 31 de Agosto 2021**

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	7,281,600	7,281,600	0	0%
Tarjetas de acceso	7,320	7,000	320	5%	70,200	56,000	14,200	25%
Ingresos Varios	836	0	836	-100%	78,223	0	78,223	-100%
Otros Ingresos	551	0	551	-100%	1,829	0	1,829	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-25,780	-68,765	42,985	-63%	-1,030,118	-550,120	-479,998	87%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>893,127</b>	<b>848,435</b>	<b>44,692</b>	<b>-258%</b>	<b>6,401,734</b>	<b>6,787,480</b>	<b>-385,746</b>	<b>-87%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e Indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	33,059	50,363	-17,304	-34%	275,567	402,900	-127,333	-32%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	172,162	154,792	17,370	11%	1,305,390	1,238,336	67,054	5%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	30,695	29,783	912	3%	219,193	238,264	-19,071	-8%
Sueldos e Indirectos Jardinería	252,702	249,302	3,400	1%	1,812,066	1,994,414	-182,348	-9%
Sueldos e Indirectos Limpieza	8,758	7,325	1,433	20%	72,051	58,600	13,451	23%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>497,375</b>	<b>491,564</b>	<b>5,811</b>	<b>1%</b>	<b>3,684,267</b>	<b>3,932,514</b>	<b>-248,247</b>	<b>-20%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	824	4,011	-3,186	-79%	33,225	32,086	1,139	4%
Honorarios Profesionales	37,087	37,098	-11	0%	318,453	296,783	21,671	7%
Honorarios contables	24,725	26,785	-2,061	-8%	222,522	214,283	8,239	4%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	60,320	60,320	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	14,987	5,592	9,395	168%	86,504	44,734	41,770	93%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	4,266	-4,266	-100%	32,299	34,129	-1,829	-5%
Reparación daños por servicios a colonos	0	2,083	-2,083	-100%	480	16,667	-16,187	-97%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,580	3,989	-2,410	-60%	20,790	31,913	-11,123	-35%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	1,255	1,414	-159	-11%	31,522	11,315	20,208	179%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	49,449	24,724	50%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	11,128	5,079	6,048	118%	36,015	40,635	-4,620	-11%
Posada / adomos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	898	33,333	-32,435	-97%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,403	2,584	-181	-7%	30,388	20,670	9,718	47%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>101,528</b>	<b>110,790</b>	<b>-9,261</b>	<b>-279%</b>	<b>947,589</b>	<b>886,316</b>	<b>61,273</b>	<b>138%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	15,003	7,108	7,895	111%	45,767	56,863	-11,096	-20%
Fumigación de áreas comunes	2,811	2,626	186	7%	16,931	21,000	-4,069	-19%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,864	1,394	1,471	106%	18,132	11,148	6,984	63%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>20,679</b>	<b>11,126</b>	<b>9,552</b>	<b>224%</b>	<b>80,830</b>	<b>89,011</b>	<b>-8,181</b>	<b>24%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	20,241	11,842	8,399	71%	156,126	94,733	61,393	65%
Mantenimiento alumbrado público	10,407	1,872	8,535	456%	13,756	14,973	-1,217	-8%
Recolección de basura/ productos de limpieza	54,572	34,837	19,735	57%	284,735	278,696	6,039	2%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	9,147	5,865	3,282	56%	43,297	46,916	-3,619	-8%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	4,115	11,431	-7,316	-64%	59,662	91,445	-31,782	-35%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>98,482</b>	<b>65,845</b>	<b>32,636</b>	<b>576%</b>	<b>557,576</b>	<b>526,763</b>	<b>30,813</b>	<b>16%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	11,700	10,168	1,532	15%	87,230	81,347	5,883	7%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	28,866	7,989	20,876	261%	185,373	63,915	121,458	190%
Uniformes / equipo de trabajo	0	2,401	-2,401	-100%	50,975	19,206	31,769	165%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	4,886	7,083	-2,197	-31%	65,588	56,667	8,922	16%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	15,275	3,787	11,488	303%	33,255	30,296	2,959	10%
Accesorios Jardinería	0	6,125	-6,125	-100%	16,874	49,000	-32,126	-68%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,500	-239	-7%	26,230	27,997	-1,766	-6%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>63,987</b>	<b>41,053</b>	<b>22,934</b>	<b>342%</b>	<b>465,526</b>	<b>328,427</b>	<b>137,099</b>	<b>316%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Agosto				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	4,935	1,452	3,482	240%	13,752	11,619	2,134	18%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,353	-2,353	-100%	15,058	18,823	-3,764	-20%
Uniformes / Telefono/ Agua y alimentos	1,183	3,110	-1,927	-62%	25,256	24,882	374	2%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	0	5,589	-5,589	-100%	28,742	44,711	-15,969	-36%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	5,560	1,040	19%	51,500	44,482	7,018	16%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	2,763	2,849	-86	-3%	13,711	22,795	-9,084	-40%
Depreciacion da activo fijo Vigilancia	7,753	6,796	957	14%	54,295	54,367	-71	0%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>23,234</b>	<b>27,710</b>	<b>-4,476</b>	<b>8%</b>	<b>202,316</b>	<b>221,679</b>	<b>-19,363</b>	<b>-60%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	2,792	6,667	-3,875	-58%	42,556	53,333	-10,777	-20%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	244	0	244	100%	15,359	0	15,359	100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>808,321</b>	<b>754,755</b>	<b>53,566</b>	<b>913%</b>	<b>5,996,019</b>	<b>6,038,043</b>	<b>-42,025</b>	<b>493%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>84,805</b>	<b>93,680</b>	<b>-8,874</b>	<b>-12</b>	<b>405,715</b>	<b>749,437</b>	<b>-343,721</b>	<b>-8</b>
<b>Actividades de inversión</b>								
<b>Compra de Activos</b>								
2 Sopladora/ 2 Destrozadoras/ 1 Termonebulizadora	0	10,833	-10,833	-100%	115,690	86,667	29,023	33%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	-4,500	-100%	52,960	36,000	16,960	47%
Finiquitos personal / Juicios laborales	12,610	13,333	-723	-1844%	54,618	106,667	-52,048	-48%
<b>Remanente Estimado</b>	<b>72,195</b>	<b>65,013</b>	<b>7,182</b>	<b>874%</b>	<b>182,427</b>	<b>520,103</b>	<b>-337,676</b>	<b>-613%</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Gova  
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 31 de Agosto de 2021 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,427,656.11
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	29.85	
Bancomer Cta 4241	117,965.00	
Scotiabank Cta 77737	0.00	
Banorte Cta 1202	144,880.04	
Depositos No identificados	168,301.55	
BBVA Bancomer 7424 Inversión	806.15	
<b>Total Ingresos</b>	<b>431,982.59</b>	
<b>Disponible</b>		<b>4,859,638.70</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	14,986.81	
Recolección de basura	54,572.32	
Cerca Eléctrica	2,763.49	
Préstamo empleados	24,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	9.28	
Energía Eléctrica	15,003.00	
Mantenimiento Equipo de seguridad	4,640.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	2,783.04	
Herramientas de trabajo mantenimiento	1,640.00	
Teléfono Oficina	2,303.00	
Nomina 1era Qna	154,426.60	
Nomina 2da Qna	165,912.02	
Imss	37,577.08	
Fonacot	10,053.47	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Fondo fijo caja	14,711.58	
Teléfono Seguridad	249.00	
Productos Limpieza Oficina	2,505.00	
Reparaciones generales	409.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	6,832.16	
Papelera	370.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	2,811.04	
Retenciones Federales	42,235.00	
Retenciones Estatales	802.29	
Accesorios Jardinería	21,917.75	
Agua y Alimentos administración	644.00	
Renta de maquinaria	17,400.00	
Publicidad	1,255.00	
Agua y alimentos seguridad	200.00	
Mantenimiento alumbrado	10,307.76	
Químicos y fertilizantes jardinería	2,785.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	9,146.95	
Limpieza de palmeras	15,274.88	
Aplicación movil	9,309.45	
Donativo fondos de Inversión	241.83	
<b>Total Egresos</b>	<b>725,917.80</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>4,133,720.90</u></b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
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 31 de Agosto 2021

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	431,953
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-320,339
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-312,119
Pago de impuestos		-90,677
Dev. Depósitos erróneos		0
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-291,182</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		30
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>30</b>

### **Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento**

**\$ -291,152**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-2,783
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-2,783</b>

Aumento o disminución de efectivo -293,935

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 4,427,656

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

**\$ 4,133,721**

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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

## **Notas a los estados financieros al 31 de Agosto 2021**

**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 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>4,143,720.90</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,713,406.85
102-3000-100	BBVA Bancomer 74241Inversion	0.00
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	140.60
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,452.43
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	1,160.33
102-7000-000	Banorte Cta 1202	1,407,560.69

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de Agosto del 2021 fue de **\$462,578.55**. 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 **\$2,379,794.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 31 de Agosto 2021</b>	<b>4,143,721</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Agosto 2021</b>	<b>1,763,927</b>
<b>Total disponible al 31 de Agosto 2021</b>	<b>2,379,794</b>

A partir de diciembre 2020, administración y consejo acordaron enviar a una cuenta de inversión en Bancomer la cual se integra de la siguiente forma:

Fecha	Tipo de Operación	Títulos	Precio por título	Importe	Saldo en títulos	Saldo en pesos
11/12/2020	Compra	5,827,884.00	0.171606	1,000,099.86	5,827,884.00	1,000,099.86
11/12/2020	Compra	1,748,190.00	0.171606	299,999.89	7,576,074.00	1,300,099.75
15/12/2020	Venta	-1,165,003.00	0.171658	-199,982.08	6,411,071.00	1,100,511.62
15/12/2020	Venta	-105.00	0.171658	-18.02	6,410,966.00	1,100,493.60
01/01/2021	Compra	9,802,154.00	0.172003	1,685,999.89	16,210,088.00	2,788,183.76
29/01/2021	Venta	-10,835.00	0.172337	-1,867.27	16,199,253.00	2,791,730.66
26/02/2021	Venta	-12,039.00	0.172765	-2,079.92	16,187,214.00	2,796,584.02
31/03/2021	Venta	-13,510.00	0.173247	-2,340.57	16,173,704.00	2,802,045.69
30/04/2021	Venta	-12,347.00	0.173689	-2,144.54	16,161,357.00	2,807,049.93
31/05/2021	Venta	-12,667.00	0.174144	-2,205.88	16,148,690.00	2,812,197.47
31/06/2021	Venta	-12,320.00	0.174588	-2,150.92	16,136,370.00	2,817,216.56
31/07/2021	Venta	-13,245.00	0.175067	-2,318.76	16,123,125.00	2,822,627.12
31/08/2021	Venta	-16,121,744.00	0.175117	-2,823,191.44	1,381.00	241.83
31/08/2021	Venta	-1,381.00	0.175117	-241.84	0.00	0.00

En el mes de agosto se realizó el traspaso del saldo de la cuenta de inversión a la cuenta de depósitos en pesos de la AC quedando un saldo de cero pesos en dicha cuenta. La cual será cancelada.

### NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Agosto 2021 es de \$ 4,528,080.00, cada cierre de mes se revisan saldos entre contabilidad vs cuentas por cobrar para validar los saldos sean correctos.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,528,080	100%
103-0010-000	Atenea	664,870	14.68%
103-0013-000	Afrodita	275,550	6.09%
103-0015-000	Ceres	268,340	5.93%
103-0007-000	Poseidón	240,684	5.32%
103-0020-000	Hades	208,600	4.61%
103-0016-000	Venus	195,835	4.32%
103-0030-000	Hydros	195,600	4.32%
103-0003-000	Diana	177,850	3.93%
103-0039-000	Erato	167,100	3.69%
103-0006-000	Hera	163,750	3.62%
103-0005-000	Apolo	144,770	3.20%
103-0024-000	Prometeo	144,130	3.18%
103-0017-000	Hermes	133,850	2.96%
103-0034-000	Morfeo	128,010	2.83%
103-0022-000	Ares	125,700	2.78%
103-0028-000	Atlas	116,750	2.58%
103-0009-000	Dione	105,130	2.32%
103-0012-000	Cronos	90,400	2.00%
103-0031-000	Minerva	83,750	1.85%
103-0050-000	Perses	83,402	1.84%
103-0002-000	Neptuno	81,760	1.81%
103-0025-000	Vulcano	78,050	1.72%
103-0011-000	Clío	72,750	1.61%
103-0023-000	Mercurio	69,850	1.54%
103-0018-000	Eros	51,100	1.13%
103-0021-000	Musa	50,200	1.11%
103-0027-000	Vulcano 3	49,400	1.09%
103-0037-000	Nereo	48,600	1.07%
103-0014-000	Lares	41,400	0.91%
103-0036-000	Arque 3	39,000	0.86%
103-0001-000	Olimpo	35,960	0.79%
103-0004-000	Acrópolis	35,200	0.78%
103-0040-000	Arión	33,420	0.74%
103-0019-000	Heracles	31,250	0.69%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0035-000	Arque	29,350	0.65%
103-0029-000	Glauco	27,230	0.60%
103-0008-000	Titan	26,790	0.59%
103-0038-000	Urania	8,150	0.18%
103-0032-000	Zeus	4,550	0.10%
103-0033-000	Baco y Urania	0	0.00%

## Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

La cuenta de anticipo a proveedores se integra de la siguiente manera:

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>27,000.00</b>
109-0000-013	Roberto Alejandro Espinoza Pérez	27,000.00

Del proveedor Roberto Alejandro por \$27,000.00 corresponde a la compra de 300 calcas de acceso pagado el día 14 de junio 2021, ya se solicitó la factura correspondiente.

## Nota 5.- 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 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:

<b>110-0000-000</b>	<b>Impuestos a Favor</b>	<b>49,147</b>
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,215
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	358
110-0000-005	IMSS Cuota Obrero-Patronal	0
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

En el mes de diciembre 2020 se realizó el pago del imss de noviembre por \$34,674 en la plataforma de Bancomer el cual no arrojó comprobante de pago por lo que se procedió a realizarse por medio de Banorte, no fue sino hasta la conciliación bancaria cuando se detectó que BBVA Bancomer había cargado hasta el día 17 el pago antes mencionado, para corregirlo se aplicó nota de crédito ante el IMSS pagando solo \$6,777.99 correspondiente al periodo de mayo 2021.

## NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 31 de Agosto 2021 el saldo de funcionarios empleados es de **\$42,022.66** esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.



## **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Los préstamos a empleados estaban detenidos hasta aclarar dicho saldo ya que existen diferencias entre el saldo de contabilidad y el importe a saldar de cada trabajador. A partir del mes de abril se autorizaron los préstamos para 10 personas de los cuales 6 son para jardinería y 4 para vigilancia, una vez liquidados se podrá seguir prestando para no incurrir en el aumento de saldo el trabajador.

Así mismo se realizaron diversas reclasificaciones a esta cuenta ya que existían registros de préstamos de un trabajador A, cargado al trabajador B. Se hizo un ajuste a la cuenta de funcionarios y empleados del trabajador Edgar Alejandro Cortés Mendoza ya que renunció en enero 2021, se le retuvo su finiquito como abono a la dicha cuenta, no obstante quedo un saldo por pagar por \$7,159.59, dicho importe se envió a la cuenta de no deducibles.

### **NOTA 7.- GASTOS POR COMPROBAR**

El saldo de la cuenta gastos por comprobar se integra por \$1,598.48 el cual fue utilizado para la compra de regalos de la posada navideña 2020, los comprobantes ya fueron solicitados al departamento de atención a colonos. En el mes de julio se realizó el ajuste correspondiente ya que no se obtuvo respuesta del comprobante de dicho egreso. Cabe mencionar que el producto si fue entregado a las oficinas administrativas en su momento.

### **NOTA 8.- ACTIVOS FIJOS**

Se está llevando a cabo un inventario físico por área para corroborar la existencia de los activos registrados en la contabilidad, así mismo se está dando de baja los activos o herramientas que se encuentran obsoletos o no sean útiles, lo anterior incluyendo reporte fotográfico y debidamente firmado por el encargado de cada departamento, administración y contabilidad, dichos registros se realizan mes a mes de acuerdo a los porcentajes máximos autorizados conforme a ley.

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.

El día 25 de marzo se adquirieron 2 motocicletas para el área de seguridad por un importe de \$26,490.00 cada una.

En el mes de Abril se realizó la adquisición de 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras Eco por la cantidad de \$29,000, lo anterior para agilizar los trabajos en el área de jardinería.

El día 25 de mayo se adquirió un generador eléctrico por un importe de \$18,000.00 para el área de mantenimiento.

El activo fijo disminuyó ya que en el periodo de junio 2021 se realizó la venta de la camioneta Toyota Pick Up modelo 2000 por un importe de \$26,000.00, dándose de baja el activo contablemente.

Se informa que en el periodo de junio 2021 se realizó la compra de 1 termonebulizador Eco T-35 para fumigar áreas verdes así como la adquisición de 1 motosierra Rollomatic 20" para área de jardinería.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## NOTA 09.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de Agosto 2021 fueron pagados en tiempo y forma. Se observó que existen saldos por revisar ya que algunas cuentas aparecen en rojo y otras con saldo por pagar, por lo que en meses posteriores se revisaran dichas cuentas y realizar con previa autorización los ajustes correspondientes.

Las cuentas contables de retención de INFONAVIT Y FONACOT se desglosaron por trabajador para poder identificar fácilmente si se están realizando correctamente ya que anteriormente se tenía una sola cuenta de mayor por lo que era complejo identificar alguna falta. Por lo que es necesario revisar la cuenta 202-0107-100 Retención INFONAVIT ya que se encuentra en negativo.

La cuenta de impuestos por pagar se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	192,143.20
202-0100-000	ISR por Salarios	32,849.09
202-0101-000	IMSS	9,347.08
202-0102-000	INFONAVIT	59,941.59
202-0103-000	SAR	36,680.21
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	16,328.93
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	5,328.60
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,683.80
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-1,580.68
202-0108-000	Ret FONACOT	10,055.10
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	16,390.52
202-1400-000	Impuesto Cedular	1,118.96

## NOTA 10.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de Agosto es de \$1,763,926.53 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	1,763,926.53	100%
203-0010-000	Atenea	139,850.00	7.93%
203-0002-000	Neptuno	85,935.00	4.87%
203-0050-000	Perses	88,790.00	5.03%
203-0006-000	Hera	80,300.00	4.55%
203-0005-000	Apolo	75,251.53	4.27%
203-0017-000	Hermes	75,000.00	4.25%
203-0003-000	Diana	71,240.00	4.04%
203-0007-000	Poseidón	69,210.00	3.92%
203-0009-000	Dione	68,880.00	3.90%
203-0015-000	Ceres	65,960.00	3.74%
203-0008-000	Titan	62,230.00	3.53%
203-0021-000	Musa	53,830.00	3.05%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0012-000	Cronos	50,800.00	2.88%
203-0004-000	Acrópolis	49,510.00	2.81%
203-0023-000	Mercurio	48,610.00	2.76%
203-0013-000	Afrodita	44,550.00	2.53%
203-0022-000	Ares	43,800.00	2.48%
203-0035-000	Arque	41,400.00	2.35%
203-0020-000	Hades	40,800.00	2.31%
203-0027-000	Vulcano 3	36,600.00	2.07%
203-0001-000	Olimpo	57,950.00	3.29%
203-0034-000	Morfeo	35,400.00	2.01%
203-0025-000	Vulcano	33,600.00	1.90%
203-0016-000	Venus	32,200.00	1.83%
203-0029-000	Glauco	31,800.00	1.80%
203-0024-000	Prometeo	27,600.00	1.56%
203-0031-000	Minerva	26,400.00	1.50%
203-0036-000	Arque 3	26,400.00	1.50%
203-0011-000	Cifó	25,100.00	1.42%
203-0014-000	Lares	24,000.00	1.36%
203-0030-000	Hydros	21,600.00	1.22%
203-0040-000	Arion	21,220.00	1.20%
203-0018-000	Eros	20,400.00	1.16%
203-0038-000	Urania	19,250.00	1.09%
203-0028-000	Atlas	19,200.00	1.09%
203-0039-000	Érato	12,000.00	0.68%
203-0033-000	Baco y Urania	10,800.00	0.61%
203-0032-000	Zeus	10,200.00	0.58%
203-0037-000	Nereo	9,060.00	0.51%
203-0019-000	Heracles	7,200.00	0.41%

Como se menciona anteriormente la cuenta de cuotas pagadas por anticipado se revisó a fondo, los ajustes de los saldos de las cuentas por cobrar y por pagar de colonos fueron registrados y corregidos al 31 de diciembre 2020.

## NOTA 11.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$60,190.22 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares. En comparación del mes anterior aumento \$5,064.00 por un finiquito del área de vigilancia que fue pagado hasta el mes de julio 2021.



## LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

### NOTA 12 - 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 13.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de los resultados de ejercicios anteriores está integrado de la siguiente forma:

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	6,707,000
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	619,510

### INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Agosto 2021 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.

A partir del 23 de noviembre se automatizó el registro contable de ingresos por medio de la interface de los sistemas de facturación y compaqi contabilidad, una vez hecho el traspaso se revisa para impresión de su póliza.

Se acordó con Administración, cobranza y contabilidad que a partir del 1 de noviembre 2020 se utilizara un solo consecutivo para la emisión de comprobantes CFDI con las iniciales AVC para factura y PPD para el complemento de pago comenzando con el folio No.1 y a partir de enero 2021 solo se emite la factura sin su complemento de pago.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad y se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal. A partir del mes de septiembre 2020 se comenzó a validar ante el portal del SAT cada factura pagada a proveedores, esto con el fin de contar con respaldo de la deducibilidad de la misma, así como la firma de autorización de tesorería para el pago correspondiente.

Al igual que en los ingresos, los gastos se están configurando para realizar los registros contables a partir del XML, el cual ayudara a minimizar el tiempo de registro.



## LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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 enero se realizó el pago del 70% por \$40,597.93 por la reubicación de CCTV equipos activos que fueron instalados en las oficinas administrativas. Este gasto se registró en la cuenta mantenimiento equipo de cómputo y soporte informático. En el mes de febrero se liquidó por un importe de \$17,399.12.

Se realizó la compra de un horno de microondas para el área de comedor de empleados por un importe de \$2,295.00 y 3 dispensadores de agua para caseta, oficinas administrativas y área de comedor por \$8,850.00.

En el mes de febrero se realizó el pago de honorarios administrativos, atención a colonos y contables correspondiente a 2 periodos enero y febrero 2021. En la cuenta de honorarios contables se está reportando el pago realizado a la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez por el trabajo realizado en ajustes de las cuentas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado.

Se realizó la adquisición de 2 motocicletas marca honda para el área de vigilancia por un importe de \$26,490.00 cada una.

Se emitió el cheque No. 310 por un importe de \$18,000.00 a nombre de Gregorio Valerio Arredondo como pago de la demanda laboral con fecha 24 de abril 2019 de número de expediente 186/2019.

Se adquirieron 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras hecho por \$29,000.00 para el área de jardinería.

Se realizó el pago de recolección de basura correspondiente a los periodos de enero al mes de abril por un importe de \$131,521.28 al proveedor Grupo Integral de recolección de Basura y Reciclados.

Se realizó el pago de 3 finiquitos por un importe de \$15,322.00 de los cuales 2 fueron por renuncia voluntaria del departamento de vigilancia y 1 por término de contrato de jardinería.

En el mes de Junio 2021 se realizó la venta de una camioneta Toyota pick Up modelo 2000 por un importe de \$26,000.00 el cual ya fue dada de baja contablemente.

Se adquirieron 1 termonebulizador Eco T-35 para fumigar en áreas verdes por \$24,610.44, así como 1 motosierra rollomatic 20" por un importe de \$9,150.00. Para área de jardinería.

En junio se cerró uno de los juicios laborales que había entre la Asociación Vecinal Las Ceibas y el trabajador José de Jesús Álvarez Rivera, el cual se acordó pagar un importe de \$6,656.00 desistiéndose de la demanda laboral que había interpuesto con anterioridad.

Se realizó la reclasificación de la cuenta fumigación áreas comunes a la cuenta químicos y fertilizantes jardinería por un importe de \$45,566.00 los cuales se habían erogado en los meses de enero y febrero 2021. Por tal motivo la cuenta fumigación áreas comunes disminuyó en este mes quedando en negativo y aumentando la cuenta químicos para jardinería.

A partir del mes de julio 2021 se comenzó a implementar la aplicación móvil para condominios, se han estado haciendo pruebas, el primer pago se realizó por \$9,860.00. Se comenzará con la primer etapa del área de cobranza.

Se realizó la compra de 200 conos para control de acceso con un costo de \$9,799.68 los cuales serán utilizados dependiendo del área al que se dirija el proveedor o visitante.



# LAS CEIBAS

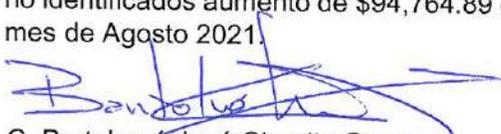
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## ACTIVIDADES

1. Se registro las pólizas de ajustes para corregir las inconsistencias al 31 de diciembre 2020, la contrapartida de dichos movimientos se registró en la cuenta resultados de ejercicios anteriores disminuyendo la utilidad del 2016 de \$712,025 a \$484,739, los saldos que existen en la contabilidad y cobranza son los correctos. Se hace mención que se realizaron dos pólizas de ajustes una con los ajustes propuestos por la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez, ya que una vez registrados se detectó que aun existían diferencias por ajustar en las cuentas cuotas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado, se hizo otra revisión por cada una de las cuentas para identificar el saldo correcto y proponer la segunda póliza de ajustes una vez autorizada se procedió al registro correspondiente. En las oficinas de la Asociación se encuentran 2 carpetas lefort verdes que contienen los auxiliares antes y después del registro de la segunda póliza de ajustes, así como los correos donde se autoriza dichos movimientos en la contabilidad.
2. Realizar campaña de recuperación de cartera para reducir la morosidad, esta actividad la realizará cuentas por cobrar a partir del mes de diciembre 2020 así como la integración de expedientes de cada colono.
3. Se realizaron modificaciones de salarios 2021 con un incremento inflacionario de 3.50% al salario diario, así como su salario diario integrado conforme al factor de integración considerando la antigüedad de cada trabajador. Las modificaciones se realizaron en el portal del IDSE, nomipaq y SUA a partir del día 01 de enero 2021. Así mismo se detectó que en el ejercicio 2020 no se realizó modificaciones de salario conforme a la inflación de dicho ejercicio.

Se identificó que al trabajador Irene Meza del área de limpieza, fue el único trabajador que se le hizo la modificación de salario del 2020 en IDSE y SUA, en nomipaq se le siguió pagando conforme al salario mínimo de 2019. Por lo que existe esa inconsistencia en 2020. Para el ejercicio 2021 se le hizo la modificación al salario mínimo de \$141.70 diarios.

4. 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.
5. Se realizó la actualización de expedientes de colaboradores llevando un total del 95%, dichos expedientes se encuentran en oficinas administrativas, lo anterior para cumplir con los lineamientos ante la autoridad del IMSS y STPS.
6. El importe de la cuenta contable de pintura aumento ya que en este mes se compró pintura y material para los machuelos de las calles, actividad que realizó el área de mantenimiento.
7. El día 10 de mayo 2021 el trabajador Erik León Rodríguez abandono su puesto de trabajo, quedando pendientes por facturar desde ese momento la cuenta de depósitos no identificados aumento de \$94,764.89 del cierre de abril a \$394,206.00 al cierre del mes de Agosto 2021.

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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