



ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2021

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

Estado de posición financiera al 30 de Junio 2021	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Junio de 2021	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Junio de 2021	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 30 de Junio de 2021 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 30 de Junio de 2021	10
Notas a los estados financieros al 30 de Junio de 2021.....	11



LAS CEIBAS

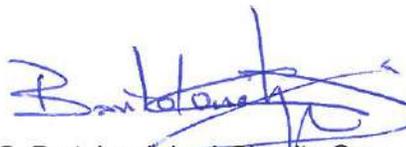
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 30 de Junio del 2021

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)	8,724	Impuestos Por Pagar (Nota 09)	228,480
Bancos (Nota 2)	4,669,109	Cuotas Por Adelantado (Nota 10)	2,553,097
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,308,705	Sueldos por Pagar (Nota 11)	60,190
Deudores Diversos	52	Depósitos no Identificados	331,611
Anticipo a Proveedores (Nota 4)	36,664		
Impuestos a Favor (Nota 5)	47,599		
Funcionarios y Empleados (Nota 6)	31,523		
Gastos Por Comprobar (Nota 7)	1,598		
<i>Total CIRCULANTE</i>	9,103,974	<i>Total CIRCULANTE</i>	3,173,378
<i>FIJO (Nota 8)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-5,803		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-32,308		
Eq. de Transporte	415,576	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-293,142		
Eq. de cómputo	91,952		
Dep. A. Eq. cómputo	-78,952	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	3,173,378
Mob. y E. de Trabajo	536,406		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-210,132	<i>C A P I T A L</i>	
Otros Activos Fijos	789,552	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-621,712	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 12)	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 13)	6,707,000
<i>Total FIJO</i>	1,527,856	<i>Total PATRIMONIO</i>	7,455,150
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	3,302
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	7,458,452
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	10,631,830	<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	10,631,830


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 30 de Junio 2021
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación	
				\$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 5,461,200.00	\$ 5,461,200.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	7,170.00	43,620.44	0.00	43,620.44	100%
Ingresos por Tarjetas	9,600.00	53,760.01	42,000.00	11,760.01	22%
Venta Activos Fijos	26,000.00	26,000.00	0.00	26,000.00	100%
Otros Ingresos	652.93	1,270.49	0.00	1,270.49	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-24,760.00	-983,757.50	-412,590.00	-571,167.50	58%
Total Ingresos	928,862.93	4,602,093.44	5,090,610.00	-488,516.56	380%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 34,761.78	\$ 216,122.12	\$ 302,175.00	-\$ 86,052.88	-40%
Salarios e Indirectos Vigilancia	179,136.55	1,037,298.84	928,752.00	108,546.84	10%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	30,404.93	171,555.26	178,698.00	-7,142.74	-4%
Salarios e Indirectos Jardinería	247,292.27	1,366,017.23	1,495,810.50	-129,793.27	-10%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,576.77	56,346.87	43,950.00	12,396.87	22%
Total Salarios e Indirectos	\$ 500,172.30	\$ 2,847,340.32	\$ 2,949,385.50	-\$ 102,045.18	-21%
Gastos Oficina	\$ 201,273.95	\$ 752,005.20	\$ 664,737.00	\$ 87,268.20	12%
Consumos y Pagos Generales	-25,033.75	52,793.16	66,758.50	-13,965.34	-26%
Gastos de Mantenimiento	53,074.67	405,913.16	395,072.00	10,841.16	3%
Gastos de Jardinería	128,193.10	344,329.50	246,320.50	98,009.00	28%
Gastos de Seguridad	15,764.88	147,247.95	166,259.00	-19,011.05	-13%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 873,445.15	\$ 4,549,629.29	\$ 4,488,532.50	\$ 61,096.79	3%
Gastos Extraordinarios		-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,047.06	36,366.89	40,000.00	3,633.11	2%
Otros Gastos	2,152.20	12,795.68	-	12,795.68	0%
Total Otros Gastos	2,152.20	12,795.68	-	12,795.68	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 878,644.41	\$ 4,598,791.86	\$ 4,528,532.50	\$ 70,259.36	100%
Remanente	50,218.52	3,301.58	562,077.50	-558,775.92	0%


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 30 de Junio de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	98%	5,461,200.00	119%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	7,170.00	1%	43,620.44	1%
Ingresos por Tarjetas	9,600.00	1%	53,760.01	1%
Otros Ingresos	652.93	0%	1,270.49	0%
Venta Activos Fijos	26,000.00	3%	26,000.00	1%
Descto y/o Bonif Cuotas	-24,760.00	6%	-983,767.50	34%
Total Ingresos	928,862.93	100%	4,602,093.44	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	34,761.78	4%	216,122.12	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	179,136.55	19%	1,037,298.84	23%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	30,404.93	3%	171,555.26	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	247,292.27	27%	1,366,017.23	30%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,576.77	1%	56,346.87	1%
Total Salarios e Indirectos	500,172.30	57.92%	2,847,340.32	62%
Gastos Oficina				
Papelería	532.68	0.06%	21,039.31	0.46%
Teléfono	1,668.35	0.18%	10,482.03	0.23%
Honorarios Contables	24,724.67	2.66%	173,072.69	3.76%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	522.00	0.06%	522.00	0.01%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.81%	45,240.00	0.98%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	2,006.80	0.22%	73,002.23	1.59%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.05%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,299.34	0.70%
Posada Navideña	0.00	0.00%	897.98	0.02%
Agua y Alimentos	2,246.60	0.24%	7,806.53	0.17%
Publicidad	1,023.00	0.11%	17,716.67	0.38%
Recargos	0.00	0.00%	558.13	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	7,479.98	0.16%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.22%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.26%	13,075.40	0.28%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	1.61%
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	0.06%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	6,930.97	0.75%	6,930.97	0.15%
Predial	0.00	0.00%	1,574.08	0.03%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.02%
Honorarios Profesionales	148,348.04	15.97%	244,279.34	5.31%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	1,631.71	0.04%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	480.00	0.01%
Refrendos	3,327.64	0.36%	3,882.92	0.08%
Total Gastos de Oficina	201,273.95	22%	752,005.20	16%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	325.00	0.03%	3,367.62	0.07%
Electricidad	11,386.11	1.23%	27,396.76	0.60%
Fumigación áreas comunes	-37,270.54	-4.01%	8,537.46	0.19%
No Deducibles	0.00	0.00%	7,383.84	0.16%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	0.00	0.00%	3,012.00	0.07%
Activos fijos menosres	0.00	0.00%	2,295.00	0.05%
Mantenimiento área de mascotas	525.68	0.06%	800.48	0.02%
Total Consumos y Pagos Generales	-25,033.75	-2.70%	52,793.16	1.15%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	0.00	0%	78,780.43	2%
Ferretería	205.00	0%	6,539.86	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	5,808.18	1%	45,497.78	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	32,880.32	4%	197,281.92	4%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	7,426.17	1%	23,790.57	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	1,087.81	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	6,755.00	1%	48,792.78	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	0.00	0%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	3,892.01	0%
Total Gastos de Mantenimiento	53,074.67	6%	405,913.16	9%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.26%	56,300.00	1.22%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	37,026.40	3.99%	69,713.77	1.51%
Artículos y Accesorios para Jardinería	13,547.42	1.46%	64,587.22	1.40%
Uniformes Jardinería	2,178.24	0.23%	17,764.58	0.39%
Accesorios Jardinería	6,051.33	0.65%	14,626.89	0.32%
Químicos y fertilizantes	51,041.00	5.49%	51,041.00	1.11%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	26,250.80	0.57%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.15%
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	1,160.00	0.12%	9,490.00	0.21%
Agua y alimentos	2,228.00	0.24%	7,886.40	0.17%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.35%	19,708.84	0.43%
Total Gastos de Jardinería	128,193.10	14%	344,329.50	7%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	1,617.55	0.04%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	1,370.00	0.03%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	928.00	0.02%
Teléfono	733.00	0.08%	4,896.16	0.11%
Uniformes Seguridad	1,157.92	0.12%	13,947.58	0.30%
Agua y Alimentos Seguridad	625.00	0.07%	4,052.20	0.09%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.71%	38,300.00	0.83%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	6,960.00	0.15%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	28,742.36	0.62%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	2,552.36	0.06%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.09%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	6,648.96	0.72%	39,893.74	0.87%
Total Gastos de Seguridad	15,764.88	2%	147,247.95	3%
<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	3,047.06	0%	36,366.89	1%
Total Gastos Financieros	3,047.06	0%	36,366.89	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	2,152.20	0%	12,795.68	0%
Total Otros Gastos	2,152.20	0%	12,795.68	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	878,644.41	95%	4,598,791.86	100%
Remanente	50,218.52	5%	3,301.58	0%


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 Comparativo Real vs Presupuesto aprobado Del 01 de Enero al 30 de Junio 2021

Concepto	Junio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	5,461,200	5,461,200	0	0%
Tarjetas de acceso	9,600	7,000	2,600	37%	53,760	42,000	11,760	28%
Ingresos Varios	33,170	0	33,170	-100%	69,621	0	69,621	-100%
Otros Ingresos	653	0	653	-100%	1,270	0	1,270	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-24,760	-68,765	44,005	-64%	-983,758	-412,590	-571,168	138%
Total Ingresos Estimados	928,863	848,435	80,428	-227%	4,602,094	5,090,610	-488,516	-34%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	34,762	50,363	-15,601	-31%	216,122	302,175	-86,053	-28%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	172,481	154,792	17,689	11%	1,001,099	928,752	72,347	8%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	30,405	29,783	622	2%	171,555	178,698	-7,143	-4%
Sueldos e Indirectos Jardinería	247,292	249,302	-2,009	-1%	1,360,211	1,495,811	-135,600	-9%
Sueldos e Indirectos Limpieza	8,577	7,325	1,252	17%	56,348	43,950	12,398	28%
Total Sueldos y Salarios	493,516	491,564	1,952	-1%	2,805,335	2,949,386	-144,051	-6%
Gastos de Oficina								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	2,539	4,011	-1,471	-37%	25,445	24,065	1,380	6%
Honorarios Profesionales	148,348	37,098	111,250	300%	244,279	222,567	21,692	10%
Honorarios contables	24,725	26,785	-2,061	-8%	173,073	160,713	12,360	8%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	45,240	45,240	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	522	5,592	-5,070	-91%	71,517	33,551	37,967	113%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	4,266	-4,266	-100%	32,299	25,597	6,703	26%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	2,083	-2,083	-100%	480	12,500	-12,020	-96%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,247	3,989	-1,743	-44%	15,983	23,935	-7,952	-33%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	1,023	1,414	-391	-28%	29,947	8,486	21,461	253%
Asesoria Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	37,087	37,086	100%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,668	5,079	-3,411	-67%	13,209	30,476	-17,267	-57%
Posada / adornos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	898	25,000	-24,102	-96%
Referendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	12,662	2,584	10,078	390%	25,463	15,503	9,961	64%
Total Gasto de Oficina	201,274	110,790	90,484	16%	752,005	664,737	87,268	297%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	11,711	7,108	4,603	65%	30,764	42,648	-11,883	-28%
Fumigacion de areas comunes	-37,271	2,625	-39,896	-1520%	8,537	15,750	-7,213	-46%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	526	1,394	-868	-62%	13,491	8,361	5,130	61%
Total consumo y pagos generales	-25,034	11,126	-36,160	-1517%	52,793	66,759	-13,965	-12%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	6,013	11,842	-5,828	-49%	131,068	71,050	60,019	84%
Mantenimiento alumbrado público	0	1,872	-1,872	-100%	0	11,230	-11,230	-100%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	32,880	34,837	-1,957	-6%	197,282	209,022	-11,740	-6%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	7,426	5,865	1,562	27%	28,770	35,187	-6,417	-18%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	6,755	11,431	-4,676	-41%	48,793	68,584	-19,791	-29%
Total Gastos de Mantenimiento	53,075	65,845	-12,771	-169%	405,913	395,072	10,841	-68%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	12,860	10,168	2,692	26%	62,990	61,010	1,980	3%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	50,574	7,989	42,584	533%	137,254	47,937	89,317	186%
Uniformes / equipo de trabajo	2,178	2,401	-223	-9%	50,975	14,405	36,571	254%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	53,269	7,083	46,186	652%	58,927	42,500	16,427	39%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,787	-3,787	-100%	0	22,722	-22,722	-100%
Accesorios Jardinería	6,051	6,125	-74	-1%	14,474	36,750	-22,276	-61%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,500	-239	-7%	19,709	20,998	-1,289	-6%
Total Gastos de Jardinería	128,193	41,053	87,140	1094%	344,330	246,321	98,009	315%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Junio				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,452	-1,452	-100%	1,618	8,714	-7,096	-81%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,353	-2,353	-100%	4,850	14,117	-9,267	-66%
Uniformes / Telefono/ Agua y alimentos	2,516	3,110	-594	-19%	22,896	18,662	4,234	23%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	0	5,589	-5,589	-100%	28,742	33,534	-4,791	-14%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	5,660	1,040	19%	38,300	33,362	4,939	15%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,849	-2,849	-100%	10,948	17,097	-6,149	-36%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	6,649	6,796	-147	-2%	39,894	40,775	-881	-2%
Total Gastos de Vigilancia	15,765	27,710	-11,945	-403%	147,248	166,259	-19,011	-162%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,047	6,667	-3,620	-54%	36,367	40,000	-3,633	-9%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2,152	0	2,152	100%	12,795	0	12,795	100%
Total Gastos de Operaciones	871,988	754,755	117,233	-934%	4,556,786	4,528,533	28,254	455%
Remanente antes de inversiones	66,876	93,680	-36,805	7	45,307	562,078	-516,770	-5
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	32,150	10,833	21,317	51%	115,690	65,000	50,690	78%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	-4,500	-100%	52,980	27,000	25,980	96%
Finiquitos personal / Juicios laborales	6,656	13,333	-6,677	-200%	42,008	80,000	-37,992	-47%
Remanente Estimado	18,069	65,013	-46,944	956%	-165,371	390,078	-555,448	-616%


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 30 de Junio de 2021 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo Inicial		4,827,876.41
Ingresos		
Bancomer Cta 4241	189,401.04	
Scotiabank Cta 77737	462.01	
Banorte Cta 1202	166,140.00	
Depositos No identificados	170,790.06	
BBVA Bancomer 7424 Inversión	5,019.09	
Total Ingresos	531,812.20	
Disponible		5,359,688.61
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,006.80	
Recolección de basura	32,880.32	
Uniformes jardinería	1,089.12	
Préstamo empleados	4,500.00	
Ferretería	205.00	
Energía Eléctrica	11,386.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	3,044.06	
2% Nomina	8,205.78	
Teléfono Oficina	1,669.00	
Nomina 1era Qna	160,156.00	
Nomina 2da Qna	149,356.80	
Imss	6,800.00	
Fonacot	10,694.97	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Uniformes seguridad	578.96	
Fondo fijo caja	7,936.39	
Teléfono Seguridad	733.00	
Reparaciones generales	5,507.06	
Mantenimiento Equipo de jardinería	37,026.40	
Refrendos y verificación	3,327.64	
Papelera	643.68	
Reforestación/reparración de pasto	1,160.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	6,685.02	
Retenciones Federales	43,441.00	
Accesorios Jardinería	17,278.73	
Agua y Alimentos administración	1,496.60	
Publicidad	1,023.00	
Agua y alimentos seguridad	200.00	
Químicos y fertilizantes jardinería	5,475.00	
Gastos de oficina	6,930.97	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	7,426.17	
Activo Fijo	33,760.44	
Anticipos a proveedores	34,964.67	
Dev. Depósitos erroneos	5,000.00	
Donativo fondos de Inversión	2,150.92	
Total Egresos	690,579.50	
Saldo final		<u>4,669,109.11</u>


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 30 de Junio 2021

<u>Actividades de operación</u>	
Cobro a colonos	\$ 531,812
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-309,513
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-303,881
Pago de impuestos	-69,142
Dev. Depósitos erróneos	-5,000
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$ -155,723
<u>Actividades de inversión</u>	
Intereses cobrados	0
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$ 0
Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	\$ -155,723
<u>Actividades de financiamiento</u>	
Comisiones bancarias	-3,044
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$ -3,044
Aumento o disminución de efectivo	-158,767
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	4,827,876
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	\$ 4,669,109


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


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

Notas a los estados financieros al 30 de Junio 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 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 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 30 de junio de 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	4,677,833.56
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	8,724.45
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	519,484.76
102-3000-100	BBVA Bancomer 74241Inversion	2,817,216.56
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	2,235.00
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,404.75
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	2,323.29
102-7000-000	Banorte Cta 1202	1,316,444.75

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de junio del 2021 fue de **\$331,611.92**. 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 30 de abril es de **\$2,124,737.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Junio 2021	4,677,834
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Junio 2021	2,553,097
Total disponible al 30 de Junio 2021	2,124,737

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Junio 2021 es de \$ 4,308,705.00, 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	\$4,308,705	100%
103-0010-000	Atenea	667,060	15.48%
103-0013-000	Afrodita	270,100	6.27%
103-0015-000	Ceres	258,640	6.00%
103-0007-000	Poseidón	211,374	4.91%
103-0020-000	Hades	196,200	4.55%
103-0030-000	Hydros	189,450	4.40%
103-0016-000	Venus	182,535	4.24%
103-0003-000	Diana	179,450	4.16%
103-0039-000	Erato	160,950	3.74%
103-0006-000	Hera	158,550	3.68%
103-0024-000	Prometeo	140,780	3.27%
103-0034-000	Morfeo	128,110	2.97%
103-0005-000	Apolo	126,720	2.94%
103-0022-000	Ares	121,500	2.82%
103-0017-000	Hermes	120,550	2.80%
103-0028-000	Atlas	102,150	2.37%
103-0009-000	Dione	91,050	2.11%
103-0050-000	Perses	81,372	1.89%
103-0002-000	Neptuno	79,485	1.84%
103-0012-000	Cronos	78,950	1.83%
103-0031-000	Minerva	77,850	1.81%
103-0011-000	Clío	72,750	1.69%
103-0025-000	Vulcano	72,350	1.68%
103-0023-000	Mercurio	64,150	1.49%
103-0014-000	Lares	54,450	1.26%
103-0027-000	Vulcano 3	45,700	1.06%
103-0021-000	Musa	43,200	1.00%
103-0037-000	Nereo	42,950	1.00%
103-0018-000	Eros	41,550	0.96%
103-0036-000	Arque 3	33,600	0.78%
103-0001-000	Olimpo	29,860	0.69%
103-0004-000	Acrópolis	29,100	0.68%
103-0019-000	Heracles	28,050	0.65%
103-0040-000	Arión	27,640	0.64%
103-0029-000	Glauco	26,780	0.62%
103-0008-000	Titan	26,250	0.61%
103-0035-000	Arque	25,250	0.59%
103-0038-000	Urania	13,050	0.30%
103-0032-000	Zeus	6,800	0.16%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0033-000	Baco y Urania	2,400	0.06%
--------------	---------------	-------	-------

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

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

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	36,663.71
109-0000-001	Luis Miguel Castro Montero	1,563.04
109-0000-021	Office Depot de México	136.00
109-0000-031	Banorte Grupo Financiero Banorte	6,022.49
109-0000-028	Ytandehui Brito García	1,942.18
109-0000-013	Roberto Alejandro Espinoza Pérez	27,000.00

El importe de \$6,022.49 corresponde a un seguro que sobro en automático el cual se solicitó y está en proceso de devolución por parte de Banorte. 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:

110-0000-000	Impuestos a Favor	47,599
110-0000-001	Subsidio al Empleo	-314
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	339
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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 30 de Junio 2021 el saldo de funcionarios empleados es de **\$31,522.66** esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.

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 quedó 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.

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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

NOTA 09.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de junio 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	228,480.19
202-0100-000	ISR por Salarios	32,907.65
202-0101-000	IMSS	39,394.98
202-0102-000	INFONAVIT	60,050.94
202-0103-000	SAR	37,850.35
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	8,995.35
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	14,920.08
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	15,914.64
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-10,808.01
202-0108-000	Ret FONACOT	10,694.94
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	16,004.57
202-1400-000	Impuesto Cedular	2,554.70

NOTA 10.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de junio es de **\$2,553,096.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,553,096.53	100%
203-0010-000	Atenea	199,300.00	7.81%
203-0019-000	Heracles	10,800.00	0.42%
203-0037-000	Nereo	13,210.00	0.52%
203-0032-000	Zeus	15,000.00	0.59%
203-0033-000	Baco y Urania	15,600.00	0.61%
203-0039-000	Erato	18,000.00	0.71%
203-0038-000	Urania	21,700.00	0.85%
203-0028-000	Atlas	28,800.00	1.13%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0014-000	Lares	28,800.00	1.13%
203-0018-000	Eros	28,850.00	1.13%
203-0040-000	Arion	30,440.00	1.19%
203-0030-000	Hydros	32,400.00	1.27%
203-0011-000	Cifo	38,300.00	1.50%
203-0036-000	Arque 3	39,600.00	1.55%
203-0031-000	Minerva	39,600.00	1.55%
203-0024-000	Prometeo	40,200.00	1.57%
203-0025-000	Vulcano	43,800.00	1.72%
203-0016-000	Venus	45,450.00	1.78%
203-0022-000	Ares	46,800.00	1.83%
203-0029-000	Glauco	47,150.00	1.85%
203-0034-000	Morfeo	51,600.00	2.02%
203-0035-000	Arque	54,200.00	2.12%
203-0027-000	Vulcano 3	55,300.00	2.17%
203-0020-000	Hades	61,200.00	2.40%
203-0013-000	Afrodita	64,300.00	2.52%
203-0004-000	Acrópolis	72,310.00	2.83%
203-0012-000	Cronos	72,450.00	2.84%
203-0023-000	Mercurio	72,610.00	2.84%
203-0001-000	Olimpo	85,550.00	3.35%
203-0021-000	Musa	88,640.00	3.47%
203-0008-000	Titan	89,930.00	3.52%
203-0015-000	Ceres	98,960.00	3.88%
203-0009-000	Dione	99,340.00	3.89%
203-0007-000	Poseidón	101,620.00	3.98%
203-0003-000	Diana	106,040.00	4.15%
203-0017-000	Hermes	112,350.00	4.40%
203-0005-000	Apolo	114,251.53	4.48%
203-0006-000	Hera	119,250.00	4.67%
203-0050-000	Perses	121,790.00	4.77%
203-0002-000	Neptuno	127,605.00	5.00%

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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

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 30 de Junio 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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

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 Un 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 cerro 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 desistiendo 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 disminuyo en este mes quedando en negativo y aumentando la cuenta químicos para jardinería.



LAS CEIBAS

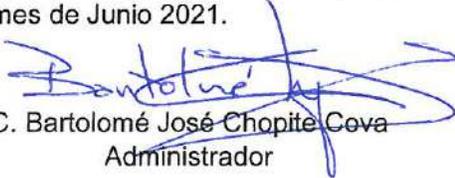
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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 \$331,611.92 al cierre del mes de Junio 2021.


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


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