



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2022

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Enero 2022.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Enero de 2022	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Enero de 2022	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Enero de 2022 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Enero de 2022	10
Notas a los estados financieros al 31 de Enero de 2022.....	11



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 31 de Enero del 2022

Cifras en pesos

A C T I V O		P A S I V O	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	10,000	Impuestos Por Pagar (Nota 7)	122,352
Bancos (Nota 2)	5,376,586	Cuotas Por Adelantado (Nota 8)	2,801,737
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	5,160,785	Sueldos por Pagar (Nota 9)	52,087
Anticipo a proveedores	800	Depósitos no Identificados	1,112,200
Impuestos a Favor (Nota 4)	48,052		
Funcionarios y Empleados (Nota 5)	3,000		
<i>Total CIRCULANTE</i>	10,599,223	<i>Total CIRCULANTE</i>	4,088,376
<i>FIJO (Nota 6)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-15,956		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-34,540		
Eq. de Transporte	415,575	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-346,308		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-83,687	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	4,088,376
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-232,957	<i>C A P I T A L</i>	
Otros Activos Fijos	789,552	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-652,893	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 10)	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 11)	7,284,739
<i>Total FIJO</i>	1,425,581	<i>Total PATRIMONIO</i>	8,032,889
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-96,461
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	7,936,428
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	12,024,804	<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	12,024,804

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 Enero 2022
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado		Variación		
		Real	Presupuesto	\$	%	
Ingresos						
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 910,200.00	\$ 910,200.00	\$ -	0%	
Ingresos Varios	36.61	36.61	0.00	36.61	100%	
Ingresos por Tarjetas	8,160.00	8,160.00	7,000.00	1,160.00	14%	
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
Otros Ingresos	1,216.08	1,216.08	0.00	1,216.08	100%	
Descto y/o Bonif Cuotas	-406,954.13	-406,954.13	-82,500.00	-324,454.13	80%	
Total Ingresos	512,658.56	512,658.56	834,700.00	-322,041.44	294%	
Egresos						
<i>Gastos de Operación Normal</i>						
Salarios e Indirectos						
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 29,308.38	\$ 29,308.38	\$ 41,043.00	-\$ 11,734.62	-40%	
Salarios e Indirectos Vigilancia	148,239.77	148,239.77	186,210.75	-37,970.98	-26%	
Salarios e Indirectos Mantenimiento	9,917.94	9,917.94	28,333.33	-18,415.39	-186%	
Salarios e Indirectos Jardinería	218,758.88	218,758.88	285,076.33	-66,317.45	-30%	
Salarios e Indirectos Limpieza	8,697.10	8,697.10	9,493.50	-796.40	-9%	
Total Salarios e Indirectos	\$ 414,922.07	\$ 414,922.07	\$ 550,156.92	-\$ 135,234.85	-291%	
Gastos Oficina						
Consumos y Pagos Generales	\$ 87,223.01	\$ 87,223.01	\$ 102,262.50	-\$ 15,039.49	-17%	
Gastos de Mantenimiento	5,682.28	5,682.28	12,248.42	-6,566.14	-116%	
Gastos de Jardinería	47,322.34	47,322.34	76,658.08	-29,335.74	-62%	
Gastos de Seguridad	26,284.71	26,284.71	55,260.75	-28,976.04	-110%	
Total Gastos de Operación Normal	\$ 595,981.17	\$ 595,981.17	\$ 826,930.42	-\$ 230,949.25	-414%	
Gastos Extraordinarios						
Gastos Financieros	-	-	-	-	0%	
Otros Gastos	13,136.63	13,136.63	5,416.67	7,719.96	2%	
Total Otros Gastos	1.39	1.39	-	1.39	0.00	
<i>Proyectos</i>						
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%	
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
Total Egresos	\$ 609,119.19	\$ 609,119.19	\$ 832,347.08	-\$ 223,227.89	119%	
Remanente	-96,460.63	-96,460.63	2,352.92	-98,813.55	-19%	


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 Enero de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	178%	910,200.00	178%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	36.61	0%	36.61	0%
Ingresos por Tarjetas	8,160.00	2%	8,160.00	2%
Otros Ingresos	1,216.08	0%	1,216.08	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-406,954.13	6%	-406,954.13	34%
Total Ingresos	512,658.56	100%	512,658.56	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	29,308.38	6%	29,308.38	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	148,239.77	29%	148,239.77	29%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	9,917.94	2%	9,917.94	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	218,758.88	43%	218,758.88	43%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,697.10	2%	8,697.10	2%
Total Salarios e Indirectos	414,922.07	57.92%	414,922.07	81%
Gastos Oficina				
Papelería	20.00	0.00%	20.00	0.00%
Teléfono	1,818.27	0.35%	1,818.27	0.35%
Honorarios Contables	24,724.67	4.82%	24,724.67	4.82%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	1.47%	7,540.00	1.47%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	2,824.37	0.55%	2,824.37	0.55%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	1,832.80	0.36%	1,832.80	0.36%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	980.00	0.19%	980.00	0.19%
Publicidad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.50%	2,553.17	0.50%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	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%	0.00	0.00%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	1,622.72	0.32%	1,622.72	0.32%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	37,087.01	7.23%	37,087.01	7.23%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	1,000.00	0.20%	1,000.00	0.20%
Aplicación móvil	5,220.00	1.02%	5,220.00	1.02%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Oficina	87,223.01	17%	87,223.01	17%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Consumos y Pagos Generales				
Agua	2,782.28	0.54%	2,782.28	0.54%
Electricidad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,900.00	0.57%	2,900.00	0.57%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Consumos y Pagos Generales	5,682.28	1.11%	5,682.28	1.11%
Gastos de Mantenimiento				
Pintura	0.00	0%	0.00	0%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	2,380.00	0%	2,380.00	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,510.74	7%	35,510.74	7%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	5,447.77	1%	5,447.77	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	1%	3,983.83	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	0.00	0%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
Total Gastos de Mantenimiento	47,322.34	9%	47,322.34	9%
Gastos de Jardinería				
Gasolina Jardinería	7,800.00	1.52%	7,800.00	1.52%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos y Accesorios para Jardinería	14,368.00	2.80%	14,368.00	2.80%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y alimentos	856.00	0.17%	856.00	0.17%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.64%	3,260.71	0.64%
Total Gastos de Jardinería	26,284.71	5%	26,284.71	5%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	786.72	0.15%	786.72	0.15%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	1,397.33	0.27%	1,397.33	0.27%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.86%	4,400.00	0.86%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	210.00	0.04%	210.00	0.04%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	1.51%	7,752.71	1.51%
Total Gastos de Seguridad	14,546.76	3%	14,546.76	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	13,136.63	3%	13,136.63	3%
Total Gastos Financieros	13,136.63	3%	13,136.63	3%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.39	0%	1.39	0%
Total Otros Gastos	1.39	0%	1.39	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	609,119.19	119%	609,119.19	119%
Remanente	-96,460.63	-19%	-96,460.63	-19%

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 31 de Enero 2022

Concepto	Enero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	910,200	910,200	0	0%
Tarjetas de acceso	8,160	7,000	1,160	14%	8,160	7,000	1,160	14%
Ingresos Varios	37	0	37	100%	37	0	37	100%
Otros Ingresos	1,216	0	1,216	100%	1,216	0	1,216	100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-406,954	-82,500	-324,454	80%	-406,954	-82,500	-324,454	80%
Total Ingresos Estimados	512,659	834,700	-322,041	294%	512,659	834,700	-322,041	294%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e indirectos Oficina	29,308	41,043	-11,735	-40%	29,308	41,043	-11,735	-40%
Sueldos e indirectos Vigilancia	148,240	186,211	-37,971	-26%	148,240	186,211	-37,971	-26%
Sueldos e indirectos Mantenimiento	9,918	28,333	-18,415	-186%	9,918	28,333	-18,415	-186%
Sueldos e indirectos Jardinería	218,759	285,076	-66,317	-30%	218,759	285,076	-66,317	-30%
Sueldos e indirectos Limpieza	8,697	9,494	-796	-9%	8,697	9,494	-796	-9%
Total Sueldos y Salarios	414,922	550,157	-135,235	-291%	414,922	550,157	-135,235	58%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	2,844	5,757	-2,913	-102%	2,844	5,757	-2,913	-102%
Honorarios Profesionales	37,087	37,087	0	0%	37,087	37,087	0	0%
Honorarios contables	24,725	24,724	1	0%	24,725	24,724	1	0%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	7,540	7,540	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	2,525	-2,525	0%	0	2,525	-2,525	0%
Gastos de asambleas/protocolización actas	1,833	3,375	-1,542	-100%	1,833	3,375	-1,542	-84%
Reparación daños por servicios a colonos	1,000	1,250	-250	-100%	1,000	1,250	-250	-25%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	980	2,204	-1,224	-125%	980	2,204	-1,224	-125%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	0	2,967	-2,967	0%	0	2,967	-2,967	0%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	0	0	-100%	0	0	0	0%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,038	7,083	-45	-1%	7,038	7,083	-45	-1%
Posada / adornos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	4,167	-4,167	0%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	4,176	3,584	592	14%	4,176	3,584	592	14%
Total Gasto de Oficina	87,223	102,263	-15,039	-614%	87,223	102,263	-15,039	-323%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	2,782	7,108	-4,326	-155%	2,782	7,108	-4,326	-155%
Fumigación de áreas comunes	0	2,748	-2,748	-100%	0	2,748	-2,748	-100%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	2,900	2,392	508	18%	2,900	2,392	508	18%
Total consumo y pagos generales	5,682	12,248	-6,566	-238%	5,682	12,248	-6,566	-238%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	2,380	14,337	-11,957	-100%	2,380	14,337	-11,957	-100%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	10,175	-10,175	-100%	0	10,175	-10,175	-100%
Mantenimiento alumbrado público	0	4,167	-4,167	-100%	0	4,167	-4,167	-100%
Recolección de basura/ productos de limpieza	35,511	35,511	0	0%	35,511	35,511	0	0%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	5,448	5,820	-373	-7%	5,448	5,820	-373	-7%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-67%	3,984	6,649	-2,665	-67%
Total Gastos de Mantenimiento	47,322	76,658	-29,336	-374%	47,322	76,658	-29,336	-374%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Enero				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	7,800	11,734	-3,934	-50%	7,800	11,734	-3,934	-50%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	14,368	22,380	-8,012	-56%	14,368	22,380	-8,012	-56%
Uniformes / equipo de trabajo	0	5,302	-5,302	-100%	0	5,302	-5,302	-100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	856	9,360	-8,504	-993%	856	9,360	-8,504	-993%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	3,048	-3,048	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	3,261	3,436	-176	-5%
Total Gastos de Jardinería	26,285	55,261	-28,976	-1305%	26,285	55,261	-28,976	-1305%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	2,133	-2,133	-100%	0	2,133	-2,133	-100%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	210	2,476	-2,266	-1079%	210	2,476	-2,266	-1079%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos	2,184	4,695	-2,511	-115%	2,184	4,695	-2,511	-115%
Tarjetas de acceso	0	3,875	-3,875	-100%	0	3,875	-3,875	-100%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	4,400	6,738	-2,338	-53%	4,400	6,738	-2,338	-53%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	2,963	-2,963	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	7,753	7,464	288	4%
Total Gastos de Vigilancia	14,547	30,344	-15,797	-1543%	14,547	30,344	-15,797	-1543%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	13,138	5,417	7,721	59%	13,138	5,417	7,721	59%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	0	0	0	0%	0	0	0	0%
Total Gastos de Operaciones	609,119	832,347	-223,228	-4306%	609,119	832,347	-223,228	-3666%
Remanente antes de inversiones	-96,461	2,353	-98,814	46	-96,461	2,353	-98,814	40
Remanente Estimado	-96,461	2,353	-98,814	4900%	-96,461	2,353	-98,814	4260%

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 Enero de 2022 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		3,802,169.50
Ingresos		
Intereses Ganados	36.61	
Bancomer Cta 4241	999,919.06	
Banorte Cta 1202	711,420.00	
Depositos No identificados	535,200.02	
Total Ingresos	2,246,575.69	
Disponible		6,048,745.19
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,824.37	
Recolección de basura	35,510.74	
Préstamo empleados	1,500.00	
ISR Retenido Cta Inversión	0.74	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	13,130.63	
2% Nomina	7,670.57	
Teléfono Oficina	1,817.00	
Gastos asamblea	1,832.80	
Nomina 1era Qna	141,320.00	
Nomina 2da Qna	158,577.80	
Imss	127,280.83	
Fonacot	9,918.06	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	11,922.49	
Teléfono Seguridad	786.00	
Productos Limpieza Oficina	2,900.00	
Reparaciones generales	2,380.00	
Papelería	210.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	50,756.00	
Retenciones Estatales	802.29	
Accesorios Jardinería	13,942.99	
Agua y Alimentos administración	2,077.33	
Refacciones Camioneta / Motocicletas segurik	5,133.99	
Agua oromapas/riego	2,482.28	
Prediales	1,622.72	
Aplicación movil	5,220.00	
Anticipos a proveedores	800.00	
Total Egresos	672,159.63	
Saldo final		<u>5,376,585.56</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 31 de Enero 2022

<u>Actividades de operación</u>	
Cobro a colonos	\$ 2,246,539
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-299,898
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-162,703
Pago de impuestos	-196,428
Dev. Depósitos erróneos	0
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$ 1,587,510
<u>Actividades de inversión</u>	
Intereses cobrados	37
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$ 37
Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	\$ 1,587,547
<u>Actividades de financiamiento</u>	
Comisiones bancarias	-13,131
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$ -13,131
Aumento o disminución de efectivo	1,574,416
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	3,802,170
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	\$ 5,376,586

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 Enero 2022

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 relacionen con su objeto social; y realizado todos los actos y celebrar todos los contratos relacionados con dichos fines.

El patrimonio de la asociación se constituirá con los bienes muebles e inmuebles que se adquieran, así como con las cuotas de inscripción y las ordinarias y extraordinarias que apruebe la asamblea y que deberán cubrir los asociados; con los donativos que se obtenga, los cobros que perciba por los servicios que preste y en general por cualesquiera otros ingresos que legalmente correspondan, la totalidad de los ingresos se destinará al cumplimiento del objeto social.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Enero de 2022, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	5,386,585.56
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,894,318.91
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	15,414.60
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,566.50
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	1,455.17
102-7000-000	Banorte Cta 1202	2,453,830.38

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de Enero del 2022 fue de **\$1,112,200.47**. 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 diciembre es de **\$2,584,849.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Enero 2022	5,386,586
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Enero 2022	2,801,737
Total disponible al 31 de Enero 2022	2,584,849

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Enero 2022 es de \$ 5'160,785.00, 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	\$5,160,785	100%
103-0010-000	Atenea	724,620	14.04%
103-0013-000	Afrodita	304,000	5.89%
103-0015-000	Ceres	302,090	5.85%
103-0007-000	Poseidón	270,359	5.24%
103-0016-000	Venus	224,815	4.36%
103-0030-000	Hydros	217,450	4.21%
103-0020-000	Hades	215,700	4.18%
103-0005-000	Apolo	195,170	3.78%
103-0003-000	Diana	192,290	3.73%
103-0006-000	Hera	191,790	3.72%
103-0039-000	Erato	172,200	3.34%
103-0034-000	Morfeo	150,810	2.92%
103-0022-000	Ares	150,350	2.91%
103-0024-000	Prometeo	147,060	2.85%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0017-000	Hermes	123,130	2.39%
103-0050-000	Perses	113,382	2.20%
103-0012-000	Cronos	113,050	2.19%
103-0028-000	Atlas	111,950	2.17%
103-0002-000	Neptuno	107,090	2.08%
103-0031-000	Minerva	101,150	1.96%
103-0025-000	Vulcano	93,050	1.80%
103-0009-000	Dione	83,830	1.62%
103-0011-000	Clío	81,150	1.57%
103-0023-000	Mercurio	77,200	1.50%
103-0021-000	Musa	73,475	1.42%
103-0037-000	Nereo	59,540	1.15%
103-0027-000	Vulcano 3	55,400	1.07%
103-0018-000	Eros	54,450	1.06%
103-0040-000	Arión	53,420	1.04%
103-0004-000	Acrópolis	53,420	1.04%
103-0001-000	Olimpo	51,800	1.00%
103-0036-000	Arque 3	50,750	0.98%
103-0035-000	Arque	50,220	0.97%
103-0008-000	Titan	44,060	0.85%
103-0029-000	Glauco	42,580	0.83%
103-0019-000	Heracles	40,750	0.79%
103-0014-000	Lares	34,800	0.67%
103-0038-000	Urania	18,900	0.37%
103-0032-000	Zeus	12,935	0.25%
103-0033-000	Baco y Urania	600	0.01%

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	48,052
110-0000-001	Subsidio al Empleo	81
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	396
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

NOTA 5.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 31 de Enero 2022 el saldo de funcionarios empleados es de **\$3,000.00** esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.

NOTA 6.- 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 con 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.

NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de Enero 2022 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	126,636.31
202-0100-000	ISR por Salarios	32,891.97
202-0101-000	IMSS	36,306.75
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	11,211.68
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	5,328.60
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,683.80
202-0107-000	Ret INFONAVIT	18,280.01
202-0108-000	Ret FONACOT	9,918.06
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	6,216.16
202-1400-000	Impuesto Cedular	799.28

NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de Enero 2022 es de **\$1'148,187.44** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,801,736.57	100%
203-0010-000	Atenea	174,365.00	6.22%
203-0050-000	Perses	159,740.00	5.70%
203-0009-000	Dione	147,370.00	5.26%
203-0007-000	Poseidón	131,610.00	4.70%
203-0003-000	Diana	121,040.00	4.32%
203-0006-000	Hera	112,550.00	4.02%
203-0017-000	Hermes	109,929.15	3.92%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0015-000	Ceres	108,610.00	3.88%
203-0005-000	Apolo	107,501.53	3.84%
203-0008-000	Titan	100,030.00	3.57%
203-0002-000	Neptuno	83,745.00	2.99%
203-0035-000	Arque	82,200.00	2.93%
203-0001-000	Olimpo	81,950.00	2.92%
203-0023-000	Mercurio	79,210.10	2.83%
203-0021-000	Musa	73,630.00	2.63%
203-0012-000	Cronos	70,900.00	2.53%
203-0024-000	Prometeo	67,800.00	2.42%
203-0022-000	Ares	66,000.00	2.36%
203-0013-000	Afrodita	65,000.00	2.32%
203-0018-000	Eros	61,800.00	2.21%
203-0020-000	Hades	60,000.00	2.14%
203-0029-000	Glauco	59,400.00	2.12%
203-0027-000	Vulcano 3	58,200.00	2.08%
203-0034-000	Morfeo	58,200.00	2.08%
203-0025-000	Vulcano	56,400.00	2.01%
203-0036-000	Arque 3	55,824.98	1.99%
203-0016-000	Venus	54,100.00	1.93%
203-0030-000	Hydros	53,400.00	1.91%
203-0004-000	Acropolis	43,340.00	1.55%
203-0028-000	Atlas	40,200.00	1.43%
203-0040-000	Arion	39,820.00	1.42%
203-0031-000	Minerva	39,600.00	1.41%
203-0014-000	Lares	39,600.00	1.41%
203-0011-000	Clío	34,700.00	1.24%
203-0039-000	Erato	26,400.00	0.94%
203-0038-000	Urania	19,800.00	0.71%
203-0032-000	Zeus	19,800.00	0.71%
203-0019-000	Heracles	13,900.00	0.50%
203-0033-000	Baco y Urania	13,200.00	0.47%
203-0037-000	Nereo	10,870.81	0.39%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$52,087.20 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares.

NOTA 10 - 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 11.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,284,738
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	576,539

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Enero 2022 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. Se hace mención que al cierre del ejercicio 2021 existen depósitos identificados de los periodos octubre, noviembre, diciembre y enero 2022 que no han sido facturados, por lo tanto el saldo de las cuentas por cobrar tendría una variación al momento que se expidan dichos comprobantes.

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.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador

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