



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2022

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 31 de Mayo 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 6)	121,823
Bancos (Nota 2)	5,649,113	Cuotas Por Adelantado (Nota 7)	2,962,917
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	5,480,575	Sueldos por Pagar (Nota 8)	52,087
Impuestos a Favor (Nota 4)	49,023	Depósitos no Identificados	1,296,359
Funcionarios y Empleados	15,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	<u>11,204,211</u>	<i>Total CIRCULANTE</i>	<u>4,433,186</u>
<i>FIJO (Nota 5)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	<u>0</u>
Dep. A. Edificios	-21,759		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-35,816	<i>DIFERIDO</i>	
Eq. de Transporte	415,575		
Dep. A. Eq. Transporte	-377,318	<i>Total DIFERIDO</i>	<u>0</u>
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-86,822		
Mob. y E. de Trabajo	552,426	SUMA DEL PASIVO	4,433,186
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-246,000		
Otros Activos Fijos	895,924	C A P I T A L	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-668,829	<i>PATRIMONIO</i>	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 9)	400,000
<i>Total FIJO</i>	<u>1,461,750</u>	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 10)	7,284,739
<i>DIFERIDO</i>			
		<i>Total PATRIMONIO</i>	<u>8,032,889</u>
<i>Total DIFERIDO</i>	<u>0</u>	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	199,888
		SUMA DEL CAPITAL	<u>8,232,777</u>
SUMA DEL ACTIVO	<u>12,665,962</u>	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	<u>12,665,962</u>

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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

**Estado de actividades por el periodo comprendido
del 01 de Enero al 31 de Mayo 2022
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado		Variación	
		Real	Presupuesto	\$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 4,551,000.00	\$ 4,551,000.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	53.18	226.18	0.00	226.18	100%
Ingresos por Tarjetas	9,360.00	44,280.00	35,000.00	9,280.00	21%
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos	3,601.52	14,401.68	0.00	14,401.68	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-30,920.00	-879,239.19	-412,500.00	-466,739.19	53%
Total Ingresos	892,294.70	3,730,668.67	4,173,500.00	-442,831.33	274%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 30,018.30	\$ 152,028.21	\$ 205,215.00	\$ 53,186.79	-35%
Salarios e Indirectos Vigilancia	183,007.41	837,031.58	931,053.75	-94,022.17	-11%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	17,289.50	61,228.43	141,666.67	-80,438.24	-131%
Salarios e Indirectos Jardinería	226,981.73	1,161,845.48	1,425,381.67	-263,536.19	-23%
Salarios e Indirectos Limpieza	9,532.82	48,191.68	47,467.50	724.18	2%
Total Salarios e Indirectos	\$ 466,829.76	\$ 2,260,325.38	\$ 2,750,784.58	-\$ 490,459.20	-199%
Gastos Oficina	\$ 101,343.67	\$ 473,335.18	\$ 511,312.50	\$ 37,977.32	-8%
Consumos y Pagos Generales	12,741.00	168,003.38	61,242.08	106,761.30	64%
Gastos de Mantenimiento	95,250.01	295,473.67	391,614.58	-96,140.91	-33%
Gastos de Jardinería	47,345.16	160,181.36	276,303.75	-116,122.39	-72%
Gastos de Seguridad	51,275.27	137,240.23	151,718.75	-14,478.52	-11%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 774,784.87	\$ 3,494,559.20	\$ 4,142,976.25	-\$ 648,417.05	-60%
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,385.96	36,214.54	27,083.33	9,131.21	2%
Otros Gastos	1.35	7.08	-	7.08	0%
Total Otros Gastos	1.35	7.08	-	7.08	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 778,172.18	\$ 3,530,780.82	\$ 4,170,059.58	-\$ 639,278.76	95%
Remanente	114,122.52	199,887.85	3,440.42	196,447.43	5%


C. German Federico Martínez Flores
Administrador


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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	102%	4,551,000.00	122%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	53.18	0%	226.18	0%
Ingresos por Tarjetas	9,360.00	1%	44,280.00	1%
Otros Ingresos	3,601.52	0%	14,401.68	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-30,920.00	6%	-879,239.19	34%
Total Ingresos	892,294.70	100%	3,730,668.67	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	30,018.30	3%	152,028.21	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	183,007.41	21%	837,031.58	22%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	17,289.50	2%	61,228.43	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	226,981.73	25%	1,161,845.48	31%
Salarios e Indirectos Limpieza	9,532.82	1%	48,191.68	1%
Total Salarios e Indirectos	466,829.76	57.92%	2,260,325.38	61%
Gastos Oficina				
Papelera	230.00	0.03%	7,137.84	0.19%
Teléfono	1,818.27	0.20%	9,091.08	0.24%
Honorarios Contables	25,044.38	2.81%	123,943.06	3.32%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	175.00	0.00%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.85%	37,700.00	1.01%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	4,835.75	0.54%	15,983.82	0.43%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,304.40	0.87%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	5,455.27	0.61%	8,235.63	0.22%
Publicidad	11,762.40	1.32%	13,560.40	0.36%
Viaticos	1,894.77	0.21%	1,894.77	0.05%
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	0.29%	12,765.85	0.34%
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	840.37	0.09%	840.37	0.02%
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	0.07%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	0.00	0.00%	1,622.72	0.04%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.02%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.75%	174,478.21	4.68%
Uniformes Administración	1,526.56	0.17%	1,791.53	0.05%
Reparación de daños por serv a colonos	4,408.00	0.49%	7,508.00	0.20%
Aplicación móvil	0.00	0.00%	20,880.00	0.56%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos de Oficina	101,343.67	11%	473,335.18	13%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	156.00	0.02%	3,438.28	0.09%
Electricidad	9,234.00	1.03%	29,578.28	0.79%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	2,401.20	0.06%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	2,380.00	0.27%	11,159.00	0.30%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Bacheo de calles	0.00	0.00%	119,861.62	3.21%
Mantenimiento área de mascotas	971.00	0.11%	1,565.00	0.04%
Total Consumos y Pagos Generales	12,741.00	1.43%	168,003.38	4.50%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	50,050.00	6%	50,302.80	1%
Ferretería	0.00	0%	3,362.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	4,493.50	1%	9,053.85	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,510.74	4%	177,553.70	5%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	2,317.68	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	1,211.94	0%	18,876.49	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	19,919.15	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	8,004.00	0%
Herramientas de trabajo	0.00	0%	6,084.00	0%
Total Gastos de Mantenimiento	95,250.01	11%	295,473.67	8%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.31%	42,900.00	1.15%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	3,565.72	0.40%	12,337.76	0.33%
Artículos y Accesorios para Jardinería	14,275.01	1.60%	69,883.33	1.87%
Uniformes Jardinería	11,416.72	1.28%	11,416.72	0.31%
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	1,720.00	0.19%	2,870.00	0.08%
Agua y alimentos	1,407.00	0.16%	4,470.00	0.12%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	16,303.55	0.44%
Total Gastos de Jardinería	47,345.16	5%	160,181.36	4%



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	1,700.00	0.19%	2,402.32	0.06%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	786.72	0.09%	3,933.60	0.11%
Uniformes Seguridad	11,129.04	1.25%	11,129.04	0.30%
Agua y Alimentos Seguridad	594.00	0.07%	3,986.33	0.11%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.74%	24,200.00	0.65%
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	20,880.00	2.34%	48,876.60	1.31%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelera y accesorios	1,832.80	0.21%	3,948.79	0.11%
Gastos de Iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.87%	38,763.55	1.04%
Total Gastos de Seguridad	51,275.27	6%	137,240.23	4%
<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	3,385.96	0%	36,214.54	1%
Total Gastos Financieros	3,385.96	0%	36,214.54	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.35	0%	7.08	0%
Total Otros Gastos	1.35	0%	7.08	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	778,172.18	87%	3,530,780.82	95%
Remanente	114,122.52	13%	199,887.85	5%

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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

**Estado de actividades
Comparativo Real vs Presupuesto aprobado
Del 01 de Enero al 31 de Mayo 2022**

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	4,551,000	4,551,000	0	0%
Tarjetas de acceso	9,360	7,000	2,360	34%	44,280	35,000	9,280	27%
Ingresos Varios	53	0	53	-100%	226	0	226	-100%
Otros ingresos	3,602	0	3,602	-100%	14,402	0	14,402	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-30,920	-82,500	51,580	-63%	-879,239	-412,500	-466,739	113%
Total Ingresos Estimados	892,295	834,700	57,595	-229%	3,730,669	4,173,500	-442,831	-60%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e indirectos Oficina	30,018	41,043	-11,025	-27%	152,028	205,215	-53,187	-26%
Sueldos e indirectos Vigilancia	183,007	186,211	-3,203	-2%	837,032	931,054	-94,022	-10%
Sueldos e indirectos Mantenimiento	17,290	28,333	-11,044	-39%	61,228	141,667	-80,438	-57%
Sueldos e indirectos Jardinería	226,982	285,076	-58,095	-20%	1,161,845	1,425,382	-263,536	-18%
Sueldos e indirectos Limpieza	9,533	9,494	39	0%	48,192	47,468	724	2%
Total Sueldos y Salarios	466,830	550,157	-83,327	-88%	2,260,325	2,750,785	-490,459	-110%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	5,066	5,757	-691	-12%	23,122	28,785	-5,663	-20%
Honorarios Profesionales	33,435	37,087	-3,652	-10%	174,478	185,435	-10,957	-6%
Honorarios contables	25,044	24,724	320	1%	123,943	123,620	323	0%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	37,700	37,700	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	2,525	-2,525	-100%	175	12,626	-12,451	-99%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	3,375	-3,375	-100%	32,304	16,875	15,429	91%
Reparacion daños por servicios a colonos	4,408	1,250	3,158	253%	7,508	6,250	1,258	20%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	5,455	2,204	3,251	148%	8,932	11,020	-2,088	-19%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon/uniformes	16,024	2,967	13,057	440%	18,087	14,833	3,254	22%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,818	7,083	-5,265	-74%	32,698	35,417	-2,719	-8%
Posada / adomos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	20,833	-20,833	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,584	-1,030	-29%	14,389	17,918	-3,530	-20%
Total Gasto de Oficina	101,344	102,263	-919	417%	473,335	511,313	-37,977	-137%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	9,390	7,108	2,282	32%	33,017	35,542	-2,525	-7%
Fumigacion de areas comunes	0	2,748	-2,748	-100%	2,401	13,739	-11,338	-83%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,351	2,392	959	40%	12,724	11,961	763	6%
Total consumo y pagos generales	12,741	12,248	493	-28%	48,142	61,242	-13,100	-83%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	54,544	14,337	40,207	280%	68,803	71,683	-2,881	-4%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	14,337	-14,337	-100%	119,862	59,197	60,665	102%
Mantenimiento alumbrado público	0	4,167	-4,167	-100%	8,004	20,833	-12,829	-62%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	35,511	35,511	0	0%	177,554	177,553	0	0%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	1,212	5,820	-4,608	-79%	18,876	29,102	-10,226	-35%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-40%	19,919	33,245	-13,326	-40%
Total Gastos de Mantenimiento	95,250	80,820	14,430	-39%	413,018	391,615	21,403	-38%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	13,420	11,734	1,686	14%	45,770	58,669	-12,899	-22%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	17,841	22,380	-4,539	-20%	82,221	111,900	-29,679	-27%
Uniformes / equipo de trabajo	11,417	5,302	6,115	115%	11,417	26,510	-15,094	-57%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,407	9,360	-7,953	-85%	4,470	46,800	-42,330	-90%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	15,242	-15,242	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	16,304	17,182	-878	-5%
Total Gastos de Jardinería	47,345	55,261	-7,916	-81%	160,181	276,304	-116,122	-301%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	2,133	-2,133	-100%	248	10,667	-10,419	-98%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	3,533	2,476	1,057	43%	6,103	12,380	-6,277	-51%
Uniformes /Teléfono/ Agua y alimentos	12,510	4,695	7,815	166%	19,049	23,474	-4,425	-19%
Tarjetas de acceso	20,880	3,875	17,005	439%	48,877	19,375	29,502	152%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	6,738	-138	-2%	26,518	33,688	-7,170	-21%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	14,815	-14,815	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	38,764	37,321	1,442	4%
Total Gastos de Vigilancia	51,275	30,344	20,932	450%	139,558	151,719	-12,161	-132%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,386	5,417	-2,031	-37%	36,216	27,083	9,133	34%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	0	1	100%	6	0	6	100%
Total Gastos de Operaciones	778,172	836,509	-58,337	694%	3,530,781	4,170,060	-639,278	-668%
Remanente antes de inversiones	114,123	-1,809	115,932	-9	199,887	3,440	196,447	6
Remanente Estimado	114,123	-1,809	115,932	-923%	199,887	3,440	196,447	607%

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2022 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,968,121.65
Ingresos		
Intereses Ganados	53.18	
Bancomer Cta 4241	128,390.00	
Banorte Cta 1202	147,292.00	
Depositos No identificados	260,713.96	
Total Ingresos	536,449.14	
Disponible		6,504,570.79
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	4,835.75	
Recolección de basura	35,510.74	
Uniformes administración	1,526.56	
Uniformes jardinería	11,416.72	
Préstamo empleados	12,000.00	
ISR Retenido Cta Inversión	0.78	
Energía Eléctrica	9,234.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	3,379.96	
2% Nomina	11,292.30	
Teléfono Oficina	1,818.00	
Nomina 1era Qna	174,697.80	
Nomina 2da Qna	170,432.40	
Imss	131,769.63	
Fonacot	10,551.70	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Uniformes seguridad	11,129.04	
Fondo fijo caja	20,430.45	
Teléfono Seguridad	786.00	
Productos Limpieza Oficina	2,380.00	
Tarjetas de acceso	20,880.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	3,264.24	
Sistema de seguridad	18,560.00	
Reforestación/reparración de pasto	1,720.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	50,000.00	
Honorarios Contables	20,319.71	
Retenciones Federales	42,639.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	10,300.01	
Agua y Alimentos administración	4,782.71	
Publicidad	11,762.40	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	775.17	
Dev. Depósitos erroneos	1,100.30	
Total Egresos	855,458.09	
Saldo final		<u>5,649,112.70</u>

C. German Federico Martínez Flores
Administrador

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

Estado de Flujo de efectivo al 31 de Mayo 2022

Actividades de operación	
Cobro a colonos	\$ 536,396
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-357,130
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-297,272
Pago de impuestos	-196,576
Dev. Depósitos erróneos	-1,100
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$ -315,682
 Actividades de inversión	
Intereses cobrados	53
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$ 53
 Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	 \$ -315,629
 Actividades de financiamiento	
Comisiones bancarias	-3,380
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$ -3,380
 Aumento o disminución de efectivo	 -319,009
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	5,968,122
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	\$ 5,649,113



C. German Federico Martínez Flores
Administrador



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

Notas a los estados financieros al 31 de Mayo 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.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	5,659,112.70
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,524,606.14
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	18,105.80
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,752.97
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	177.41
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,094,470.38

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de Mayo del 2022 fue de **\$1,296,359.47** 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 mayo es de **\$2,696,196.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Mayo 2022	5,659,113
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Mayo 2022	2,962,917
Total disponible al 31 de Mayo 2022	2,696,196

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Mayo 2022 es de \$ 5'480,575.00.

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$5,480,575	100%
103-0010-000	Atenea	763,820	13.94%
103-0007-000	Poseidón	335,644	6.12%
103-0015-000	Ceres	319,920	5.84%
103-0013-000	Afrodita	294,000	5.36%
103-0030-000	Hydros	233,550	4.26%
103-0020-000	Hades	226,950	4.14%
103-0003-000	Diana	197,140	3.60%
103-0006-000	Hera	195,740	3.57%
103-0039-000	Erato	187,300	3.42%
103-0034-000	Morfeo	167,610	3.06%
103-0024-000	Prometeo	163,560	2.98%
103-0022-000	Ares	163,150	2.98%
103-0016-000	Venus	160,280	2.92%
103-0050-000	Perses	153,862	2.81%
103-0005-000	Apolo	148,800	2.72%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0017-000	Hermes	147,230	2.69%
103-0028-000	Atlas	126,750	2.31%
103-0012-000	Cronos	119,950	2.19%
103-0031-000	Minerva	116,800	2.13%
103-0025-000	Vulcano	101,900	1.86%
103-0002-000	Neptuno	98,620	1.80%
103-0009-000	Dione	85,530	1.56%
103-0023-000	Mercurio	85,500	1.56%
103-0011-000	Clío	82,350	1.50%
103-0027-000	Vulcano 3	75,200	1.37%
103-0037-000	Nereo	73,290	1.34%
103-0001-000	Olimpo	70,370	1.28%
103-0004-000	Acrópolis	69,220	1.26%
103-0021-000	Musa	64,205	1.17%
103-0035-000	Arque	59,520	1.09%
103-0008-000	Titan	58,860	1.07%
103-0029-000	Glauco	58,730	1.07%
103-0036-000	Arque 3	53,150	0.97%
103-0040-000	Arión	52,240	0.95%
103-0018-000	Eros	51,600	0.94%
103-0014-000	Lares	45,550	0.83%
103-0019-000	Heracles	30,750	0.56%
103-0038-000	Urania	21,350	0.39%
103-0032-000	Zeus	18,785	0.34%
103-0033-000	Baco y Urania	1,800	0.03%

Nota 4.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por \$155,805.13 pesos, se realizó el trámite de solicitud de devolución o en su caso acreditamiento y en el mes de octubre de 2019 el IMSS acreditó \$40,385.18 vs. El pago de este mismo mes, la cantidad restante está en proceso de devolución por parte de INFONAVIT, instancia a la que se le solicitó la devolución del resto por \$115,419.95 a través del sitio web de esta autoridad, con número de folio 12993145, el 02 de marzo de 2021 se hizo la devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aún está pendiente de devolución, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	49,023
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,049
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	399
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 5.- 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.

Se hizo un pago de un anticipo por \$87,812.00 para la compra de un lector de tarjetas, una barra vehicular y servicio de instalación, quedando liquidado el saldo por pagar de \$18,560.00 en este mes.

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	121,822.58
202-0100-000	ISR por Salarios	37,290.33
202-0101-000	IMSS	41,551.62
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	12,142.96
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.73
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.96
202-0107-000	Ret INFONAVIT	12,743.57
202-0108-000	Ret FONACOT	9,934.70
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.71

NOTA 7.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de Mayo 2022 es de \$2'962,916.63 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,962,916.63	100%
203-0010-000	Atenea	221,300.00	7.47%
203-0006-000	Hera	142,250.00	4.80%
203-0003-000	Diana	136,040.00	4.59%
203-0009-000	Dione	134,300.00	4.53%
203-0005-000	Apolo	134,151.53	4.53%
203-0050-000	Perses	131,070.00	4.42%
203-0002-000	Neptuno	129,945.00	4.39%
203-0015-000	Ceres	123,610.00	4.17%
203-0007-000	Poseidón	120,810.00	4.08%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0017-000	Hermes	118,900.00	4.01%
203-0008-000	Titan	94,030.00	3.17%
203-0013-000	Afrodita	90,750.00	3.06%
203-0023-000	Mercurio	88,810.10	3.00%
203-0012-000	Cronos	86,550.00	2.92%
203-0021-000	Musa	85,160.00	2.87%
203-0001-000	Olimpo	82,550.00	2.79%
203-0020-000	Hades	72,600.00	2.45%
203-0004-000	Acropolis	71,110.00	2.40%
203-0027-000	Vulcano 3	65,400.00	2.21%
203-0035-000	Arque	64,200.00	2.17%
203-0022-000	Ares	63,000.00	2.13%
203-0030-000	Hydros	52,800.00	1.78%
203-0029-000	Glauco	50,400.00	1.70%
203-0034-000	Morfeo	48,650.00	1.64%
203-0025-000	Vulcano	47,400.00	1.60%
203-0018-000	Eros	45,600.00	1.54%
203-0040-000	Arion	44,430.00	1.50%
203-0016-000	Venus	42,700.00	1.44%
203-0024-000	Prometeo	42,650.00	1.44%
203-0014-000	Lares	42,600.00	1.44%
203-0036-000	Arque 3	42,000.00	1.42%
203-0011-000	Clío	39,500.00	1.33%
203-0031-000	Minerva	39,000.00	1.32%
203-0038-000	Urania	38,400.00	1.30%
203-0028-000	Atlas	35,400.00	1.19%
203-0032-000	Zeus	28,200.00	0.95%
203-0037-000	Nereo	18,650.00	0.63%
203-0033-000	Baco y Urania	17,400.00	0.59%
203-0039-000	Erato	17,300.00	0.58%
203-0019-000	Heracles	13,300.00	0.45%

NOTA 8.- 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 9 - FONDO DE RESERVA

Se hizo el registro del incremento de fondo de reserva aprobado en 2018, el cual se autorizó tomarlo de la cuenta de los depósitos no identificados de 2014, con un incremento de \$270,000.00 a \$400,000.00.

NOTA 10.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,284,739
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	620,710
000-0330-016	Ejercicio 2021	576,540

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Mayo 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 2021, enero, febrero, marzo y abril 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.

Se compraron uniformes para las áreas de jardinería/mantenimiento por \$11,416.72, administración \$1,526.56 y para vigilancia por un importe de \$11,129.04.

Se adquirieron 200 tarjetas de acceso por un importe de \$20,880.00.

El día 08 de mayo se pagó \$50,050.00 de pintura para mantenimiento en general.

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. German Federico Martínez Flores
Administrador



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