

ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2021

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

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

Contenido

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



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 30 de Septiembre del 2021

Cifras en pesos

A CTIVO		P ASIVO	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	6,153	Impuestos Por Pagar (Nota 08)	100,626
Bancos (Nota 2)	3,697,646	Cuotas Por Adelantado (Nota 09)	1,347,622
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,619,590	Sueldos por Pagar (Nota 10)	61,082
Deudores Diversos	0	Depósitos no Identificados	514,601
Anticipo a Proveedores (Nota 4)	2,185		
Impuestos a Favor (Nota 5)	49,470		
Funcionarios y Empleados (Nota 6)	35,523		
Total CIRCULANTE	8,410,567	Total CIRCULANTE	2,023,930
<i>FIJO (Nota 7)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	Total FIJO	0
Dep. A. Edificios	-10,154		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-33,265	<i>DIFERIDO</i>	
Eq. de Transporte	415,576		
Dep. A. Eq. Transporte	-315,297	Total DIFERIDO	0
Eq. de cómputo	91,952		
Dep. A. Eq. cómputo	-80,854		
Mob. y E. de Trabajo	536,406	SUMA DEL PASIVO	2,023,930
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-219,914		
Otros Activos Fijos	789,552	CAPITAL	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-636,697	<i>PATRIMONIO</i>	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 11)	400,000
Total FIJO	1,473,724	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 12)	6,707,000
<i>DIFERIDO</i>		Total PATRIMONIO	7,455,150
Total DIFERIDO	0	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	405,211
		SUMA DEL CAPITAL	7,860,361
SUMA DEL ACTIVO	9,884,291	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	9,884,291


 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 Septiembre 2021
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado Real	Acumulado Presupuesto	Variación \$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 8,191,800.00	\$ 8,191,800.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	24.68	52,247.44	0.00	52,247.44	100%
Ingresos por Tarjetas	7,610.00	77,810.01	63,000.00	14,810.01	19%
Venta Activos Fijos	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00	100%
Otros Ingresos	601.96	2,430.57	0.00	2,430.57	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-32,830.00	-1,062,947.50	-618,885.00	-444,062.50	42%
Total Ingresos	885,606.64	7,287,340.52	7,635,915.00	-348,574.48	361%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 87,270.89	\$ 362,838.34	\$ 453,262.50	-\$ 90,424.16	-25%
Salarios e Indirectos Vigilancia	163,882.23	1,515,609.10	1,393,128.00	122,481.10	8%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	85,899.19	305,092.13	268,047.00	37,045.13	12%
Salarios e Indirectos Jardinería	201,862.94	2,022,209.66	2,243,715.75	-221,506.09	-11%
Salarios e Indirectos Limpieza	7,123.90	79,173.34	65,925.00	13,248.34	17%
Total Salarios e Indirectos	\$ 546,039.15	\$ 4,284,922.57	\$ 4,424,078.25	-\$ 139,155.68	1%
Gastos Oficina	\$ 87,166.43	\$ 1,034,755.71	\$ 997,105.50	\$ 37,650.21	4%
Consumos y Pagos Generales	3,243.70	84,073.63	100,137.75	-16,064.12	-19%
Gastos de Mantenimiento	49,311.77	606,887.47	592,608.00	14,279.47	2%
Gastos de Jardinería	73,519.02	539,045.14	369,480.75	169,564.39	31%
Gastos de Seguridad	68,875.38	271,191.18	249,388.50	21,802.68	8%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 828,155.45	\$ 6,820,875.70	\$ 6,732,798.75	\$ 88,076.95	26%
Gastos Extraordinarios		-	-	-	0%
Gastos Financieros	3,337.58	45,893.44	60,000.00	- 14,106.56	2%
Otros Gastos	1.30	15,360.35	-	15,360.35	0%
Total Otros Gastos	1.30	15,360.35	-	15,360.35	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 831,494.33	\$ 6,882,129.49	\$ 6,792,798.75	\$ 89,330.74	94%
Remanente	54,112.31	405,211.03	843,116.25	-437,905.22	6%


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 Septiembre de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	103%	8,191,800.00	112%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	24.68	0%	52,247.44	1%
Ingresos por Tarjetas	7,610.00	1%	77,810.01	1%
Otros Ingresos	601.96	0%	2,430.57	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	26,000.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-32,830.00	6%	-1,062,947.50	34%
Total Ingresos	885,606.64	100%	7,287,340.52	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	87,270.89	10%	362,838.34	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	163,882.23	19%	1,515,609.10	21%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	85,899.19	10%	305,092.13	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	201,862.94	23%	2,022,209.66	28%
Salarios e Indirectos Limpieza	7,123.90	1%	79,173.34	1%
Total Salarios e Indirectos	546,039.15	57.92%	4,284,922.57	59%
Gastos Oficina				
Papelería	0.00	0.00%	25,129.72	0.34%
Teléfono	1,818.27	0.21%	15,936.84	0.22%
Honorarios Contables	24,724.67	2.79%	247,246.70	3.39%
Botiquin	0.00	0.00%	320.70	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	522.00	0.01%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.85%	67,860.00	0.93%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	2,030.00	0.23%	93,708.95	1.29%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.03%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,299.34	0.44%
Posada Navideña	0.00	0.00%	897.98	0.01%
Agua y Alimentos	1,541.00	0.17%	12,040.03	0.17%
Publicidad	1,023.00	0.12%	19,994.67	0.27%
Recargos	0.00	0.00%	558.13	0.01%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	9,594.98	0.13%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	118.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.14%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.27%	20,285.00	0.28%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	1.02%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	2,726.50	0.04%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	6,930.97	0.10%
Predial	0.00	0.00%	1,574.08	0.02%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.01%
Honorarios Profesionales	37,087.01	4.19%	355,540.37	4.88%
Uniformes Administración	763.28	0.09%	2,394.99	0.03%
Reparación de daños por serv a colonos	3,016.00	0.34%	3,496.00	0.05%
Aplicación móvil	5,220.00	0.59%	24,389.45	0.33%
Refrendos	0.00	0.00%	3,882.92	0.05%
Total Gastos de Oficina	87,166.43	10%	1,034,755.71	14%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	0.00	0.00%	3,367.62	0.05%
Electricidad	0.00	0.00%	42,399.85	0.58%
Fumigación áreas comunes	2,401.20	0.27%	19,331.94	0.27%
No Deducibles	0.00	0.00%	7,383.84	0.10%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	512.50	0.06%	7,805.51	0.11%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	2,295.00	0.03%
Mantenimiento área de mascotas	330.00	0.04%	1,489.87	0.02%
Total Consumos y Pagos Generales	3,243.70	0.37%	84,073.63	1.15%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	4,025.15	0%	82,805.58	1%
Ferretería	2,058.98	0%	8,598.84	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	150.80	0%	51,666.11	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	32,880.32	4%	317,614.88	4%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	17,400.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	4,081.82	0%	42,398.76	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	1,087.81	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	4,114.70	0%	63,777.18	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	2,000.00	0%	15,756.30	0%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	5,532.01	0%
Total Gastos de Mantenimiento	49,311.77	6%	606,887.47	8%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.32%	91,400.00	1.25%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	13,454.30	1.52%	97,171.85	1.33%
Artículos y Accesorios para Jardinería	9,799.97	1.11%	108,502.72	1.49%
Uniformes Jardinería	26,699.05	3.01%	44,463.63	0.61%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	17,026.90	0.23%
Químicos y fertilizantes	500.00	0.06%	54,326.00	0.75%
Equipo de Trabajo	5,004.99	0.57%	31,255.79	0.43%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.10%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	17,980.00	0.25%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	15,274.88	0.21%
Pasto en rollo	1,250.00	0.14%	11,580.00	0.16%
Agua y alimentos	1,850.00	0.21%	13,612.40	0.19%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.37%	29,490.97	0.40%
Total Gastos de Jardinería	73,519.02	8%	539,045.14	7%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	13,752.29	0.19%
Accesorios para Seguridad	979.97	0.11%	12,557.97	0.17%
Sistema de Seguridad	696.00	0.08%	1,624.00	0.02%
Teléfono	786.72	0.09%	7,317.83	0.10%
Uniformes Seguridad	23,174.98	2.62%	37,122.56	0.51%
Agua y Alimentos Seguridad	325.00	0.04%	5,102.20	0.07%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.75%	58,100.00	0.80%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	9,723.49	0.13%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	27,000.00	3.05%	55,742.36	0.76%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	1,560.00	0.18%	4,112.36	0.06%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.05%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.88%	62,048.12	0.85%
Total Gastos de Seguridad	68,875.38	8%	271,191.18	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	3,337.58	0%	45,893.44	1%
Total Gastos Financieros	3,337.58	0%	45,893.44	1%
<u>Otros Gastos</u>				
	1.30	0%	15,360.35	0%
Total Otros Gastos	1.30	0%	15,360.35	0%
<u>Proyectos</u>				
	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	831,494.33	94%	6,882,129.49	94%
Remanente	54,112.31	6%	405,211.03	6%


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


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

**Estado de actividades
Comparativo Real vs Presupuesto aprobado
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2021**

Concepto	Septiembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	8,191,800	8,191,800	0	0%
Tarjetas de acceso	7,610	7,000	610	9%	77,810	63,000	14,810	24%
Ingresos Varios	25	0	25	-100%	78,248	0	78,248	-100%
Otros Ingresos	602	0	602	-100%	2,431	0	2,431	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-32,830	-68,765	35,935	-52%	-1,062,948	-618,885	-444,063	72%
Total Ingresos Estimados	885,607	848,435	37,172	-244%	7,287,341	7,635,915	-348,574	-105%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	27,271	50,363	-23,092	-46%	302,838	453,263	-150,424	-33%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	163,882	154,792	9,090	6%	1,469,272	1,393,128	76,144	5%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	14,883	29,783	-14,900	-50%	234,076	268,047	-33,971	-13%
Sueldos e Indirectos Jardinería	196,519	249,302	-52,783	-21%	2,008,585	2,243,716	-235,131	-10%
Sueldos e Indirectos Limpieza	7,124	7,325	-201	-3%	79,175	65,925	13,250	20%
Total Sueldos y Salarios	409,679	491,564	-81,886	-114%	4,093,946	4,424,078	-330,132	-31%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	2,030	4,011	-1,981	-49%	35,255	36,097	-842	-2%
Honorarios Profesionales	37,087	37,098	-11	0%	355,540	333,881	21,660	6%
Honorarios contables	24,725	26,785	-2,061	-8%	247,247	241,069	6,178	3%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	67,860	67,860	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	5,592	-5,592	-100%	86,504	50,326	36,178	72%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	4,266	-4,266	-100%	32,299	38,395	-6,095	-16%
Reparación daños por servicios a colonos	3,016	2,083	933	45%	3,496	18,750	-15,254	-81%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	1,541	3,989	-2,448	-61%	22,331	35,903	-13,571	-38%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	1,786	1,414	372	26%	33,308	12,729	20,579	162%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	55,630	18,543	33%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,038	5,079	1,959	39%	43,053	45,714	-2,661	-6%
Posada / adornos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	898	37,500	-36,602	-98%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciación Act. Fijo Oficina	2,403	2,584	-181	-7%	32,791	23,254	9,537	41%
Total Gasto de Oficina	87,166	110,790	-23,623	-416%	1,034,756	997,106	37,650	76%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	0	7,108	-7,108	-100%	45,767	63,971	-18,204	-28%
Fumigación de áreas comunes	2,401	2,625	-224	-9%	19,332	23,625	-4,293	-18%
Artículos de limpieza/mantenimiento area mascotas	843	1,394	-551	-40%	18,974	12,542	6,433	51%
Total consumo y pagos generales	3,244	11,126	-7,883	-148%	84,074	100,138	-16,064	5%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	6,235	11,842	-5,607	-47%	162,361	106,574	55,786	52%
Mantenimiento alumbrado público	2,000	1,872	128	7%	15,756	16,845	-1,089	-6%
Recolección de basura/ productos de limpieza	32,880	34,837	-1,957	-6%	317,615	313,533	4,082	1%
Refacc. Vehículos y equipo de transporte/uniformes	4,082	5,865	-1,783	-30%	47,379	52,781	-5,402	-10%
Depreciación de activo fijo Mantenimiento	4,115	11,431	-7,316	-64%	63,777	102,875	-39,098	-38%
Total Gastos de Mantenimiento	49,312	65,845	-16,534	-141%	606,887	592,608	14,279	-1%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	12,950	10,168	2,782	27%	100,180	91,515	8,665	9%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	23,254	7,989	15,265	191%	208,628	71,905	136,723	190%
Uniformes / equipo de trabajo	31,704	2,401	29,303	1221%	82,679	21,607	61,073	283%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	2,350	7,083	-4,733	-67%	67,938	63,750	4,188	7%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,787	-3,787	-100%	33,255	34,083	-828	-2%
Accesorios Jardinería	0	6,125	-6,125	-100%	16,874	55,125	-38,251	-69%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,500	-239	-7%	29,491	31,496	-2,005	-6%
Total Gastos de Jardinería	73,519	41,053	32,466	1165%	539,045	369,481	169,564	411%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Septiembre				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos de Vigilancia								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,452	-1,452	-100%	13,752	13,071	681	5%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	3,236	2,353	883	38%	18,294	21,176	-2,881	-14%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	24,287	3,110	21,176	681%	49,543	27,992	21,550	77%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	27,000	5,589	21,411	383%	55,742	50,300	5,442	11%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	5,560	1,040	19%	58,100	50,042	8,058	16%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,849	-2,849	-100%	13,711	25,645	-11,933	-47%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	7,753	6,796	957	14%	62,048	61,163	886	1%
Total Gastos de Vigilancia	68,875	27,710	41,166	934%	271,191	249,389	21,803	50%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	3,338	6,667	-3,329	-50%	45,893	60,000	-14,107	-24%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	1	0	1	100%	15,360	0	15,360	100%
Total Gastos de Operaciones	695,134	754,755	-59,622	1331%	6,691,153	6,792,799	-101,646	587%
Remanente antes de inversiones	190,473	93,680	96,793	-16	596,188	843,116	-246,928	-7
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	0	10,833	-10,833	-100%	115,690	97,500	18,190	19%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	-4,500	-100%	52,980	40,500	12,480	31%
Finiquitos personal / Juicios laborales	136,360	13,333	123,027	11%	190,979	120,000	70,979	59%
Remanente Estimado	54,112	65,013	-10,901	-1386%	236,539	585,116	-348,577	-800%


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 Septiembre de 2021 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		4,133,720.90
Ingresos		
Intereses Ganados	24.68	
Bancomer Cta 4241	124,490.00	
Scotiabank Cta 77737	1,490.00	
Banorte Cta 1202	139,110.00	
Depositos No identificados	168,696.99	
Total Ingresos	433,811.67	
Disponibles		4,567,532.57
Egresos		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,030.00	
Recolección de basura	32,880.32	
Uniformes administración	763.28	
Uniformes jardinería	24,741.47	
Préstamo empleados	6,000.00	
Ferretería	159.00	
ISR Retenido Cta Inversión	9.30	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	3,331.58	
2% Nomina	8,045.06	
Teléfono Oficina	1,818.00	
Nomina 1era Qna	212,332.40	
Nomina 2da Qna	209,909.80	
Imss	138,826.32	
Fonacot	10,055.09	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Uniformes seguridad	23,174.98	
Fondo fijo caja	8,390.96	
Teléfono Seguridad	786.00	
Productos Limpieza Oficina	512.50	
Reparaciones generales	3,016.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	11,668.40	
Reforestación/repación de pasto	1,250.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleti	4,025.15	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	2,401.20	
Retenciones Federales	44,430.00	
Retenciones Estatales	8,836.54	
Accesorios Jardinería	15,134.96	
Accesorios seguridad	979.97	
Agua y Alimentos administración	766.00	
Publicidad	1,023.00	
Mantenimiento alumbrado	2,000.00	
Quimicos y fertilizantes jardinería	500.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	2,843.82	
Aplicación movil	5,220.00	
Anticipos a proveedores	2,185.45	
Dev. Depósitos erroneos	4,000.00	
Total Egresos	869,886.55	
Saldo final		<u>3,697,646.02</u>


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


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

Estado de Flujo de efectivo al 30 de Septiembre 2021

Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	433,787
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-422,242
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-230,110
Pago de impuestos		-210,202
Dev. Depósitos erróneos		-4,000
Flujos netos de efectivo actividades de operación	\$	-432,768

Actividades de inversión

Intereses cobrados		25
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	\$	25

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

\$ -432,743

Actividades de financiamiento

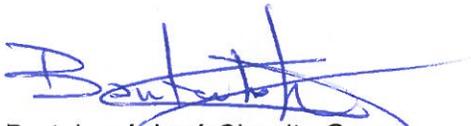
Comisiones bancarias		-3,332
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	\$	-3,332

Aumento o disminución de efectivo -436,075

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 4,133,721

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

\$ 3,697,646



C. Bartolomé José Chopite Gova
Administrador



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

Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre 2021

NOTA 1.- La Asociación se denominará Asociación Vecinal Las Ceibas, seguida siempre de las palabras, "Asociación Civil", o de su abreviatura "A.C.

La duración de la Asociación será de noventa y nueve años, pero dicho plazo quedará automáticamente prorrogado por igual término, si en la asamblea general de asociados, previo al cumplimiento de dicho plazo, no acuerda su disolución.

El domicilio será el Fraccionamiento las Ceibas en la población de Bucerías, Municipio de Bahía de Banderas, Nayarit.

El objeto de la asociación es la agrupación de los propietarios de inmuebles sean condóminos o no localizados dentro del fraccionamiento "Las Ceibas", para la defensa común de sus intereses, así como para lograr una vida social armónica basada en el respeto mutuo a la protección de los derechos individuales y colectivos de los asociados.

Así como todas las acciones que se requieran para llevar a cabo la administración, conservación, mantenimiento, de las instalaciones y elementos que integran este fraccionamiento.

Efectuar los trámites y gestiones respectivos ante las autoridades que procedan, a efecto de realizar los servicios de mantenimiento que requieran los bienes que se adquieran.

Procurar el mejoramiento social y cultural de los asociados, y en general promover cuanto se necesite para conseguir la mejoría, esparcimiento y comodidad de los asociados; actuar como representante de los asociados, ante cualquier autoridad local, federal o municipal, organismo público o privado y ante particulares, para la solución de los conflictos que se presenten de cualquier naturaleza que fueren; adquirir, enajenar, gravar y arrendar todos los bienes muebles e inmuebles necesarios o convenientes para el mejor desarrollo de sus actividades así como obtener créditos en instituciones, tanto públicas como privadas en cuanto se relaciones con su objeto social; y realizado todos los actos y celebrar todos los contratos relacionados con dichos fines.

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

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 30 de Septiembre de 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	3,703,798.68
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,152.66
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	2,268,888.36
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	1,143.40
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,467.81
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	10,751.18
102-7000-000	Banorte Cta 1202	1,405,395.27

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de Septiembre del 2021 fue de **\$514,600.54**. 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 Septiembre es de **\$2,356,177.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 30 de Septiembre 2021	3,703,799
Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Septiembre 2021	1,347,622
Total disponible al 30 de Septiembre 2021	2,356,177

En el mes de agosto 2021 se realizó el traspaso del saldo de la cuenta de inversión a la cuenta de cheques de la AC quedando un saldo de cero pesos en dicha cuenta. La cual fue cancelada.

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de Septiembre 2021 es de \$ 4,619,590.00, 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	\$4,619,590	100%
103-0010-000	Atenea	678,470	14.69%
103-0013-000	Afrodita	274,450	5.94%
103-0015-000	Ceres	270,540	5.86%
103-0007-000	Poseidón	225,204	4.87%
103-0020-000	Hades	212,300	4.60%
103-0030-000	Hydros	197,300	4.27%
103-0016-000	Venus	190,265	4.12%
103-0003-000	Diana	177,390	3.84%
103-0006-000	Hera	174,500	3.78%
103-0039-000	Erato	154,600	3.35%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0005-000	Apolo	153,170	3.32%
103-0024-000	Prometeo	146,960	3.18%
103-0017-000	Hermes	142,250	3.08%
103-0034-000	Morfeo	132,760	2.87%
103-0022-000	Ares	132,300	2.86%
103-0028-000	Atlas	120,750	2.61%
103-0009-000	Dione	111,560	2.41%
103-0050-000	Perses	91,802	1.99%
103-0012-000	Cronos	91,550	1.98%
103-0031-000	Minerva	84,950	1.84%
103-0025-000	Vulcano	82,250	1.78%
103-0002-000	Neptuno	79,440	1.72%
103-0011-000	Clío	75,150	1.63%
103-0023-000	Mercurio	73,050	1.58%
103-0018-000	Eros	54,750	1.19%
103-0021-000	Musa	54,530	1.18%
103-0037-000	Nereo	52,890	1.14%
103-0027-000	Vulcano 3	50,000	1.08%
103-0014-000	Lares	44,650	0.97%
103-0004-000	Acrópolis	39,400	0.85%
103-0036-000	Arque 3	38,650	0.84%
103-0035-000	Arque	38,350	0.83%
103-0040-000	Arión	37,020	0.80%
103-0001-000	Olimpo	34,960	0.76%
103-0019-000	Heracles	34,250	0.74%
103-0029-000	Glauco	28,180	0.61%
103-0008-000	Titan	20,900	0.45%
103-0038-000	Urania	11,150	0.24%
103-0032-000	Zeus	6,350	0.14%
103-0033-000	Baco y Urania	600	0.01%

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

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

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	2,185.45
109-0000-013	Roberto Alejandro Espinoza Pérez	2,185.45

Del proveedor Roberto Alejandro por \$2,185.45 corresponde a la compra de pluma de acceso pagado el día 27 de septiembre 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,



Asociación Vecinal Las Ceibas AC

instancia a la que se le solicito 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	49,470
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,528
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	367
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retencion 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 quedando cubierto en su totalidad.

NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 30 de Septiembre 2021 el saldo de funcionarios empleados es de **\$35,522.66** 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, quedo un saldo por pagar por \$7,159.59, dicho importe se envió a la cuenta de no deducibles.

NOTA 7.- 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.

A partir de marzo 2021 se comenzó a registrar la depreciación de edificios por un importe de \$1,450.63 mensual ya que se detectó que en años anteriores no se había realizado el registro contable.

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

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

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

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

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

NOTA 08.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de Septiembre 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 antes 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	100,626.53
202-0100-000	ISR por Salarios	33,982.41
202-0101-000	IMSS	7,087.83
202-0102-000	INFONAVIT	29,996.82
202-0103-000	SAR	132.49
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	8,469.33
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	5,328.60
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,683.80
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-17,449.41
202-0108-000	Ret FONACOT	10,696.60
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	15,898.78
202-1400-000	Impuesto Cedular	799.28



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 9.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de Septiembre es de **\$1,347,621.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	1,347,621.53	100%
203-0010-000	Atenea	107,800.00	8.00%
203-0050-000	Perses	78,590.00	5.83%
203-0002-000	Neptuno	65,170.00	4.84%
203-0006-000	Hera	59,850.00	4.44%
203-0005-000	Apolo	57,251.53	4.25%
203-0017-000	Hermes	55,800.00	4.14%
203-0003-000	Diana	53,840.00	4.00%
203-0009-000	Dione	53,710.00	3.99%
203-0007-000	Poseidón	53,010.00	3.93%
203-0015-000	Ceres	50,410.00	3.74%
203-0008-000	Titan	46,630.00	3.46%
203-0001-000	Olimpo	44,150.00	3.28%
203-0021-000	Musa	42,220.00	3.13%
203-0004-000	Acrópolis	38,110.00	2.83%
203-0012-000	Cronos	37,900.00	2.81%
203-0023-000	Mercurio	36,010.00	2.67%
203-0022-000	Ares	34,800.00	2.58%
203-0013-000	Afrodita	32,750.00	2.43%
203-0035-000	Arque	31,200.00	2.32%
203-0020-000	Hades	30,600.00	2.27%
203-0027-000	Vulcano 3	27,000.00	2.00%
203-0034-000	Morfeo	25,800.00	1.91%
203-0029-000	Glauco	25,800.00	1.91%
203-0025-000	Vulcano	25,200.00	1.87%
203-0016-000	Venus	24,100.00	1.79%
203-0024-000	Prometeo	19,800.00	1.47%
203-0031-000	Minerva	19,800.00	1.47%
203-0036-000	Arque 3	19,800.00	1.47%
203-0011-000	Clio	18,500.00	1.37%
203-0014-000	Lares	18,000.00	1.34%
203-0030-000	Hydros	18,000.00	1.34%
203-0018-000	Eros	15,350.00	1.14%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0040-000	Arion	15,220.00	1.13%
203-0028-000	Atlas	14,400.00	1.07%
203-0038-000	Urania	13,850.00	1.03%
203-0039-000	Erato	9,600.00	0.71%
203-0033-000	Baco y Urania	7,800.00	0.58%
203-0032-000	Zeus	7,800.00	0.58%
203-0037-000	Nereo	6,600.00	0.49%
203-0019-000	Heracles	5,400.00	0.40%

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

NOTA 10.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$61,082.20 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares. 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 11 - 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 12.- 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 Septiembre 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.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad y se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal. A partir del mes de septiembre 2020 se comenzó a validar ante el portal del SAT cada factura pagada a proveedores, esto con el fin de contar con respaldo de la deducibilidad de esta, 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 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 Sthil 20" por un importe de \$9,150.00. Para área de jardinería.

En junio se cerró uno de los juicios laborales que había entre la Asociación Vecinal las Ceibas y el trabajador José de Jesús Alvarez 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



Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

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

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

ACTIVIDADES

1. Con la implementación de 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. 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.
3. 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.
4. 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.
5. 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.
6. El día 10 de mayo 2021 el trabajador Erik León Rodríguez abandono su puesto de trabajo, quedando pendientes por facturar desde ese momento la cuenta de depósitos no identificados aumento de \$94,764.89 del cierre de abril a \$394,206.00 al cierre del mes de Agosto 2021.
7. Se pago una liquidación por \$71,016.00 a Agustín Reséndiz Meza encargado del departamento de mantenimiento y \$60,000.00 a Erick León Rodríguez como acuerdo en demanda laboral.


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


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