



**LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2023

## ASOCIACIÓN VECINAL LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:

L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

## Contenido

<b>Estado de posición financiera al 30 de Abril 2023.....</b>	<b>2</b>
<b>Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2023 .....</b>	<b>3</b>
<b>Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Abril de 2023 .....</b>	<b>4</b>
<b>Comparativo Real Vs presupuesto aprobado .....</b>	<b>7</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2023 detallado .....</b>	<b>9</b>
<b>Estado de flujo de efectivo al 30 de Abril de 2023 .....</b>	<b>10</b>
<b>Notas a los estados financieros al 30 de Abril de 2023.....</b>	<b>11</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 30 de Abril del 2023

Cifras en pesos

<i>A C T I V O</i>		<i>P A S I V O</i>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	6,471	Impuestos Por Pagar ( Nota 7 )	207,013
Bancos ( Nota 2 )	4,995,700	Cuotas Por Adelantado ( Nota 8 )	3,617,911
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	5,026,981	Sueldos por Pagar ( Nota 9 )	53,265
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	2,815	Depósitos no Identificados	805,671
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	49,961		
Funcionarios y Empleados	14,500		
<i>Total CIRCULANTE</i>	10,096,427	<i>Total CIRCULANTE</i>	4,683,859
 <i>FIJO ( Nota 6 )</i>		 <i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-37,716		
Mob. y Eq. de ofna.	51,268	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-39,324		
Eq. de Transporte	415,576	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-415,575		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-95,442		
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-281,868	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	4,683,859
Otros Activos Fijos	1,682,678		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-712,651	<b>CAPITAL</b>	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Patrimonio	348,150
<i>Total FIJO</i>	2,115,473	Fondo de Reserva (Nota 10 )	400,000
<i>DIFERIDO</i>		Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 11 )	7,938,072
		<i>Total PATRIMONIO</i>	8,686,222
<i>Total DIFERIDO</i>	0	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-1,158,181
		<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	7,528,041
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	12,211,900	<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	12,211,900

  
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 30 de Abril 2023  
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado	Acumulado Presupuesto	Variación		
				\$	%	
<b>Ingresos</b>						
Cuotas de Mantenimiento	\$ 1,061,900.00	\$ 3,792,500.00	\$ 4,247,600.12	-\$ 455,100.12	-12%	
Ingresos Varios	0.00	93.89	0.00	93.89	100%	
Ingresos por Tarjetas	9,360.01	30,940.01	33,600.00	-2,659.99	-9%	
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
Otros Ingresos	6,720.20	35,574.57	10,015.39	25,559.18	72%	
Descto y/o Bonif Cuotas	-134,280.00	-1,099,152.50	-466,950.00	-632,202.50	58%	
<b>Total Ingresos</b>	<b>943,700.21</b>	<b>2,759,955.97</b>	<b>3,824,265.51</b>	<b>-1,064,309.54</b>	<b>209%</b>	
<b>Egresos</b>						
<i>Gastos de Operación Normal</i>						
Salarios e Indirectos						
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 38,575.55	\$ 212,548.55	\$ 184,811.35	\$ 27,737.20	13%	
Salarios e Indirectos Vigilancia	228,724.16	788,699.61	846,618.67	-57,919.06	-7%	
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	52,416.34	124,609.70	-72,193.36	-138%	
Salarios e Indirectos Jardinería	275,846.02	966,882.28	1,288,698.47	-321,816.19	-33%	
Salarios e Indirectos Limpieza	12,570.74	47,267.62	44,096.66	3,170.96	7%	
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 555,716.47</b>	<b>\$ 2,067,814.40</b>	<b>\$ 2,488,834.85</b>	<b>-\$ 421,020.45</b>	<b>-159%</b>	
Gastos Oficina	\$ 95,440.58	\$ 412,616.17	\$ 426,982.07	-\$ 14,365.90	-3%	
Consumos y Pagos Generales	23,297.12	403,121.26	62,724.52	340,396.74	84%	
Gastos de Mantenimiento	508,690.81	737,223.85	471,992.30	265,231.55	36%	
Gastos de Jardinería	36,893.72	140,846.59	194,633.77	-53,787.18	-38%	
Gastos de Seguridad	9,452.72	104,566.91	141,241.28	-36,674.37	-35%	
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 1,229,491.42</b>	<b>\$ 3,866,189.18</b>	<b>\$ 3,786,408.78</b>	<b>\$ 79,780.40</b>	<b>44%</b>	
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%	
Gastos Financieros	4,171.11	51,943.06	25,211.37	26,731.69	2%	
Otros Gastos	2.09	4.34	-	4.34	0%	
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.09</b>	<b>4.34</b>	<b>-</b>	<b>4.34</b>	<b>0.00</b>	
<i>Proyectos</i>						
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%	
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	
<b>Total Egresos</b>	<b>\$ 1,233,664.62</b>	<b>\$ 3,918,136.58</b>	<b>\$ 3,811,620.16</b>	<b>\$ 106,516.42</b>	<b>142%</b>	
<b>Remanente</b>	<b>-289,964.41</b>	<b>-1,158,180.61</b>	<b>12,645.35</b>	<b>-1,170,825.97</b>	<b>-42%</b>	

  
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 30 de Abril de 2023

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	1,061,900.00	113%	3,792,500.00	137%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	0.00	0%	93.89	0%
Ingresos por Tarjetas	9,360.01	1%	30,940.01	1%
Otros Ingresos	6,720.20	1%	35,574.57	1%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-134,280.00	6%	-1,099,152.50	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>943,700.21</b>	<b>100%</b>	<b>2,759,955.97</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	38,575.55	4%	212,548.55	8%
Salarios e Indirectos Vigilancia	228,724.16	24%	788,699.61	29%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	0.00	0%	52,416.34	2%
Salarios e Indirectos Jardinería	275,846.02	29%	966,882.28	35%
Salarios e Indirectos Limpieza	12,570.74	1%	47,267.62	2%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>555,716.47</b>	<b>57.92%</b>	<b>2,067,814.40</b>	<b>75%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	2,254.20	0.24%	4,560.50	0.17%
Teléfono	1,878.27	0.20%	6,451.53	0.23%
Honorarios Contables	24,724.67	2.62%	98,898.68	3.58%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	4,606.74	0.49%	6,352.16	0.23%
Honorarios Jurídicos	0.00	0.00%	15,080.00	0.55%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	3,942.78	0.42%	11,768.05	0.43%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	71,908.80	2.61%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	2,874.31	0.30%	9,002.96	0.33%
Publicidad	0.00	0.00%	841.18	0.03%
Viaticos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Recargos y actualizaciones	855.10	0.09%	938.81	0.03%
Productos de Limpieza Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	1,400.00	0.05%
Gastos Varios	4,682.42	0.50%	4,682.42	0.17%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,553.17	0.27%	10,212.68	0.37%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarrees	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	1,859.69	0.20%	3,849.66	0.14%
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	2,726.50	0.29%	2,726.50	0.10%
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%	739.32	0.03%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.54%	133,738.92	4.85%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	3,364.00	0.36%	6,728.00	0.24%
Aplicación móvil	5,684.00	0.60%	22,736.00	0.82%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>95,440.58</b>	<b>10%</b>	<b>412,616.17</b>	<b>15%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	3,045.00	0.32%	3,045.00	0.11%
Electricidad	9,414.92	1.00%	19,316.92	0.70%
Fumigación áreas comunes	4,630.00	0.49%	5,410.00	0.20%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	5,720.00	0.61%	8,630.00	0.31%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento área de mascotas	487.20	0.05%	487.20	0.02%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>23,297.12</b>	<b>2.47%</b>	<b>36,889.12</b>	<b>1.34%</b>
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	0.00	0%	153,706.36	6%
Ferretería	0.00	0%	0.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	18.00	0%	8,487.08	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	501,120.00	53%	501,120.00	18%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Gasolina para mantenimiento	0.00	0%	469.80	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	749.00	0%
Bacheo de calles	0.00	0%	366,232.14	13%
Refacciones camioneta / Motocicletas	3,568.98	0%	16,207.71	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	15,935.32	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	40,548.58	1%
Hherramientas de trabajo	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>508,690.81</b>	<b>54%</b>	<b>1,103,455.99</b>	<b>40%</b>
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.24%	31,200.00	1.13%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	8,363.00	0.89%	27,475.00	1.00%
Artículos y Accesorios para Jardinería	8,804.01	0.93%	40,222.34	1.46%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	6,310.40	0.23%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	3,050.00	0.32%	12,275.00	0.44%
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%	3,160.00	0.11%
Agua y alimentos	1,716.00	0.18%	7,161.01	0.26%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.35%	13,042.84	0.47%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>36,893.72</b>	<b>4%</b>	<b>140,846.59</b>	<b>5%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	6,968.53	0.25%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	580.00	0.02%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	816.72	0.09%	3,545.88	0.13%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	1,874.56	0.07%
Agua y Alimentos Seguridad	396.00	0.04%	3,290.58	0.12%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.70%	17,600.00	0.64%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	2,701.24	0.10%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	62,000.40	2.25%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	1,640.00	0.17%	6,005.72	0.22%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>9,452.72</b>	<b>1%</b>	<b>104,566.91</b>	<b>4%</b>
<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos Extraordinario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	4,171.11	0%	51,943.06	2%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>4,171.11</b>	<b>0%</b>	<b>51,943.06</b>	<b>2%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	2.09	0%	4.34	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.09</b>	<b>0%</b>	<b>4.34</b>	<b>0%</b>
<b><u>Proyectos</u></b>				
	0.00		0.00	
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>1,233,664.62</b>	<b>131%</b>	<b>3,918,136.58</b>	<b>142%</b>
<b>Remanente</b>	<b>-289,964.41</b>	<b>-31%</b>	<b>-1,158,180.61</b>	<b>-42%</b>

  
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 30 de Abril 2023**

Concepto	Abril				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	712,095	1,061,900	-349,805	-33%	6,563,163	4,247,600	2,315,563	55%
Tarjetas de acceso	9,360	8,400	960	11%	30,940	33,600	-2,660	-8%
Ingresos Varios		0	0	-100%	94	0	94	-100%
Otros Ingresos (Folios)	6,720	0	6,720	-100%	35,575	10,015	25,559	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-134,280	-116,738	-17,543	15%	-1,099,153	-466,950	-632,203	135%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>593,895</b>	<b>953,563</b>	<b>-359,667</b>	<b>-206%</b>	<b>5,530,619</b>	<b>3,824,266</b>	<b>1,706,353</b>	<b>-18%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	38,576	46,203	-7,627	-17%	212,549	184,811	27,737	15%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	228,724	211,655	17,069	8%	788,700	846,619	-57,919	-7%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	0	31,152	-31,152	-100%	52,416	124,610	-72,193	-58%
Sueldos e Indirectos Jardinería	275,846	322,175	-46,329	-14%	966,882	1,288,698	-321,816	-25%
Sueldos e Indirectos Limpieza	12,571	11,024	1,547	14%	47,268	44,097	3,171	7%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>555,716</b>	<b>622,209</b>	<b>-66,492</b>	<b>-109%</b>	<b>2,067,814</b>	<b>2,488,835</b>	<b>-421,020</b>	<b>-68%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	6,197	6,250	-53	-1%	16,329	25,000	-8,671	-35%
Honorarios Profesionales	33,435	34,043	-609	-2%	133,739	136,174	-2,435	-2%
Honorarios contables	24,725	24,725	0	0%	98,899	98,899	0	0%
Honorarios Jurídicos	0	8,143	-8,143	-100%	15,080	32,573	-17,493	-54%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	0	1,697	-1,697	-100%	1,745	6,786	-5,041	-74%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	5,384	-5,384	-100%	71,909	21,536	50,373	234%
Reparación daños por servicios a colonos	3,364	1,254	2,110	168%	6,728	5,018	1,710	34%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,874	1,926	949	49%	9,003	7,703	1,300	17%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admor/uniformes	1,860	5,896	-4,037	-68%	6,175	23,585	-17,411	-74%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	10,289	7,869	2,420	31%	31,914	31,477	437	1%
Posada / adomos navideños	0	5,833	-5,833	-100%	0	23,333	-23,333	-100%
Refendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	12,697	3,724	8,973	241%	21,096	14,898	6,198	42%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>95,441</b>	<b>106,746</b>	<b>-11,305</b>	<b>18%</b>	<b>412,616</b>	<b>426,982</b>	<b>-14,366</b>	<b>-10%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	12,460	9,907	2,553	26%	22,362	39,627	-17,265	-44%
Fumigación de areas comunes	4,630	2,143	2,487	116%	5,410	8,573	-3,163	-37%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	6,207	3,631	2,576	71%	9,117	14,525	-5,408	-37%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>23,297</b>	<b>15,681</b>	<b>7,616</b>	<b>213%</b>	<b>36,889</b>	<b>62,725</b>	<b>-25,835</b>	<b>-118%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	18	28,632	-28,614	-100%	162,663	114,527	48,136	42%
Bacheo en calles	0	28,632	-28,632	-100%	366,232	118,632	247,600	209%
Mantenimiento alumbrado público	0	7,500	-7,500	-100%	40,549	30,000	10,549	35%
Recolección de basura/ productos de limpieza	501,120	41,167	459,953	1117%	501,120	164,669	336,451	204%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	3,569	6,898	-3,329	-48%	16,208	27,592	-11,384	-41%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	4,143	-159	-4%	15,935	16,573	-637	-4%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>508,691</b>	<b>116,972</b>	<b>391,719</b>	<b>765%</b>	<b>1,102,707</b>	<b>471,992</b>	<b>630,715</b>	<b>445%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	11,700	10,597	1,103	10%	34,360	42,388	-8,028	-19%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	17,167	22,265	-5,098	-23%	67,697	89,059	-21,362	-24%
Uniformes / equipo de trabajo	0	3,890	-3,890	-100%	6,310	15,560	-9,250	-59%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	4,766	5,467	-701	-13%	19,436	21,869	-2,433	-11%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	12,194	-12,194	-100%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,391	-130	-4%	13,043	13,565	-522	-4%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>36,894</b>	<b>48,658</b>	<b>-11,765</b>	<b>-229%</b>	<b>140,847</b>	<b>194,634</b>	<b>-53,787</b>	<b>-217%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Abril				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	0	3,513	-3,513	-100%	6,969	14,053	-7,085	-50%
Papelería / Accesorios / Sist de vigilancia	1,640	2,575	-935	-36%	6,586	10,301	-3,716	-36%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,213	5,485	-4,272	-78%	8,711	21,939	-13,228	-60%
Tarjetas de acceso	0	6,667	-6,667	-100%	62,000	26,667	35,334	133%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	6,600	7,024	-424	-6%	18,349	28,095	-9,746	-35%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,963	-2,963	-100%	2,701	11,852	-9,150	-77%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	0	7,083	-7,083	-100%	0	28,333	-28,333	-100%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>9,453</b>	<b>35,310</b>	<b>-25,858</b>	<b>-520%</b>	<b>105,316</b>	<b>141,241</b>	<b>-35,925</b>	<b>-226%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	4,171	6,303	-2,132	-34%	51,943	25,211	26,732	106%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2	0	2	-100%	4	0	4	-100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>1,233,665</b>	<b>951,879</b>	<b>281,786</b>	<b>4%</b>	<b>3,918,137</b>	<b>3,811,620</b>	<b>106,516</b>	<b>-188%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>-639,769</b>	<b>1,684</b>	<b>-641,453</b>	<b>-2</b>	<b>1,612,482</b>	<b>12,645</b>	<b>1,599,837</b>	<b>2</b>
<b>Actividades de inversión</b>								
Compra de Activos								
Hidrolavadora	-	-	0	-100%	7,900	0	7,900	-100%
<b>Total Actividades de Inversión</b>								
<b>Remanente Estimado</b>	<b>-639,769</b>	<b>1,684</b>	<b>-641,453</b>	<b>-210%</b>	<b>1,604,582</b>	<b>12,645</b>	<b>1,591,937</b>	<b>170%</b>

**Nota:** En comparación con años anteriores, se hizo la corrección al estado de actividades comparativo real vs presupuesto aprobado, reportando el ingreso real recibido en bancos ya que anteriormente se venía informando el importe de la cuota de mantenimiento por cobrar a las 1,517 casas.

  
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 30 de Abril de 2023 detallado Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,600,991.92
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	0.00	
Bancomer Cta 4241	260,270.10	
Banorte Cta 1202	192,694.14	
Depositos No identificados	140,931.06	
<b>Total Ingresos</b>	<b>593,895.30</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,194,887.22</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	3,942.78	
Recolección de basura	501,120.00	
Hosting Web	2,726.50	
Préstamo empleados	12,000.00	
Energía Eléctrica	9,415.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Comisiones Bancarias	4,165.11	
2% Nomina	25,459.65	
Mantenimiento Eq. De Oficina	4,606.74	
Teléfono Oficina	1,879.00	
Nomina 1era Qna	190,199.80	
Nomina 2da Qna	174,583.60	
Imss	38,687.33	
Fonacot	5,794.19	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina administración	1,859.30	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Fondo fijo caja	8,700.00	
Teléfono Seguridad	816.00	
Productos Limpieza Oficina	2,570.00	
Reparaciones generales	18.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	7,163.00	
Papelería	2,054.20	
Papelería y accesorios seguridad	1,640.00	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	7,120.00	
Retenciones Federales	91,241.00	
Retenciones Estatales	322.72	
Accesorios Jardinería	8,590.01	
Agua y Alimentos administración	2,577.31	
Gastos varios	4,682.42	
Anticipo a proveedores	2,815.00	
Agua oromapas/riego	3,045.00	
Aplicación movil	5,680.00	
reparación de daños por servicio a colonos	3,364.00	
Dev. Depósitos erroneos	2,050.00	
<b>Total Egresos</b>	<b>1,199,187.66</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>4,995,699.56</u></b>

  
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 30 de Abril 2023

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	593,895
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-376,783
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-654,684
Pago de impuestos		-161,505
Dev. Depósitos erróneos		-2,050
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-601,127</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		0
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>0</b>

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

**\$ -601,127**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-4,165
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-4,165</b>

Aumento o disminución de efectivo -605,292

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 5,600,992

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

**\$ 4,995,700**

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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

## **Notas a los estados financieros al 30 de Abril 2023**

**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 Abril de 2023, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>5,002,170.50</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,470.94
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,145,070.29
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	10,688.20
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	12,325.54
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	12,862.92
102-7000-000	Banorte Cta 1202	3,814,752.61

El saldo de los depósitos no identificados al 30 de abril del 2023 fue de **\$805,671.02** Es recomendable solicitar a los colonos anotar su número de referencia obligatoria para facilitar el registro contable, así evitar el incremento el saldo de los depósitos no identificados.

El saldo de bancos al cierre de cada mes existe la restricción de disponibilidad equivalente al saldo de las cuotas pagadas por anticipado, por lo que el saldo neto disponible al 30 de abril es de **\$1,384,260.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 30 de Abril 2023</b>	<b>5,002,171</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 30 de Abril 2023</b>	<b>3,617,911</b>
<b>Total disponible al 30 de Abril 2023</b>	<b>1,384,260</b>

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

El saldo de las cuentas por cobrar al 30 de abril 2023 es de \$ 5'026,981.00.

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

<b>103-0000-000</b>	<b>Cuotas por cobrar a colonos</b>	<b>\$5,026,981</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	763,605	15.19%
103-0007-000	Poseidón	346,764	6.90%
103-0013-000	Afrodita	266,650	5.30%
103-0015-000	Ceres	250,950	4.99%
103-0020-000	Hades	240,450	4.78%
103-0003-000	Diana	214,600	4.27%
103-0030-000	Hydros	189,200	3.76%
103-0022-000	Ares	182,880	3.64%
103-0017-000	Hermes	163,645	3.26%
103-0031-000	Minerva	157,100	3.13%
103-0028-000	Atlas	152,900	3.04%
103-0024-000	Prometeo	150,800	3.00%
103-0005-000	Apolo	143,370	2.85%
103-0025-000	Vulcano	128,330	2.55%
103-0006-000	Hera	117,900	2.35%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0016-000	Venus	113,680	2.26%
103-0012-000	Cronos	108,130	2.15%
103-0039-000	Erato	104,150	2.07%
103-0011-000	Clío	94,550	1.88%
103-0050-000	Perses	86,672	1.72%
103-0034-000	Morfeo	86,350	1.72%
103-0023-000	Mercurio	81,850	1.63%
103-0001-000	Olimpo	72,950	1.45%
103-0002-000	Neptuno	71,760	1.43%
103-0021-000	Musa	71,395	1.42%
103-0004-000	Acrópolis	70,730	1.41%
103-0009-000	Dione	69,040	1.37%
103-0027-000	Vulcano 3	66,600	1.32%
103-0040-000	Arión	58,700	1.17%
103-0014-000	Lares	56,450	1.12%
103-0036-000	Arque 3	54,050	1.08%
103-0029-000	Glauco	51,030	1.02%
103-0035-000	Arque	50,670	1.01%
103-0018-000	Eros	50,400	1.00%
103-0037-000	Nereo	45,490	0.90%
103-0008-000	Titan	42,040	0.84%
103-0032-000	Zeus	20,600	0.41%
103-0019-000	Heracles	15,250	0.30%
103-0038-000	Urania	14,000	0.28%
103-0033-000	Baco y Urania	1,300	0.03%

#### Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDOR

El saldo de la cuenta anticipo a proveedor al 30 de abril 2023 se integra de la siguiente manera:

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>2,815.00</b>
109-0000-021	Office Depot de México SA de CV	2,815.00

#### Nota 5.- IMPUESTOS A FAVOR

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



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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	49,961
110-0000-001	Subsidio al Empleo	1,980
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	407
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

## NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

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.

La compra de los activos fijos se integra de la siguiente manera:

Fecha	Otros Activos Fijos	7,900.00
20/Ene/2023	Hidro lavadora de gasolina	7,900.00

## NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 30 de abril 2023 fueron pagados en tiempo y forma, dicha cuenta se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	207,012.65
202-0100-000	ISR por Salarios	44,300.45
202-0101-000	IMSS	40,806.71
202-0102-000	INFONAVIT	29,539.42
202-0103-000	SAR	41,696.42
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	13,135.44
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.46
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.92
202-0107-000	Ret INFONAVIT	22,304.84
202-0108-000	Ret FONACOT	6,532.02
202-0111-000	ISR Asimilados a salarios	538.31
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.66

## NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 30 de abril 2023 es de \$3'6171,910.61 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,617,910.61	100%
203-0010-000	Atenea	254,359.98	7.03%
203-0002-000	Neptuno	177,185.00	4.90%
203-0006-000	Hera	173,250.00	4.79%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0015-000	Ceres	165,930.00	4.59%
203-0005-000	Apolo	161,350.63	4.46%
203-0007-000	Poseidón	161,070.00	4.45%
203-0050-000	Perses	150,210.00	4.15%
203-0009-000	Dione	150,180.00	4.15%
203-0017-000	Hermes	147,950.00	4.09%
203-0003-000	Diana	145,950.00	4.03%
203-0013-000	Afrodita	137,270.00	3.79%
203-0023-000	Mercurio	113,110.00	3.13%
203-0008-000	Titan	110,030.00	3.04%
203-0012-000	Cronos	102,900.00	2.84%
203-0020-000	Hades	97,800.00	2.70%
203-0021-000	Musa	96,660.00	2.67%
203-0001-000	Olimpo	90,730.00	2.51%
203-0035-000	Arque	82,200.00	2.27%
203-0004-000	Acrópolis	79,200.00	2.19%
203-0022-000	Ares	78,800.00	2.18%
203-0029-000	Glauco	74,100.00	2.05%
203-0027-000	Vulcano 3	68,050.00	1.88%
203-0034-000	Morfeo	67,150.00	1.86%
203-0025-000	Vulcano	65,280.00	1.80%
203-0024-000	Prometeo	60,400.00	1.67%
203-0016-000	Venus	59,000.00	1.63%
203-0014-000	Lares	58,700.00	1.62%
203-0018-000	Eros	56,400.00	1.56%
203-0028-000	Atlas	55,550.00	1.54%
203-0036-000	Arque 3	53,400.00	1.48%
203-0011-000	Clío	46,900.00	1.30%
203-0031-000	Minerva	43,215.00	1.19%
203-0038-000	Urania	43,200.00	1.19%
203-0030-000	Hydros	43,200.00	1.19%
203-0040-000	Arion	35,430.00	0.98%
203-0037-000	Nereo	30,300.00	0.84%
203-0032-000	Zeus	28,800.00	0.80%
203-0039-000	Erato	19,200.00	0.53%
203-0019-000	Heracles	18,500.00	0.51%
203-0033-000	Baco y Urania	15,000.00	0.41%

**NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR**

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$53,264.80 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:

<b>000-0330-000</b>	<b>Resultado Ejercicios Anteriores</b>	<b>7,938,072</b>
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
000-0330-017	Ejercicio 2022	653,333

**INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos por el periodo del 1 al 30 de Abril 2023 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, 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

En el mes de abril se realizó el pago anual por la recolección de basura por un importe de \$501,120.00.

En el mes de febrero se liquidó al trabajador de atención a colonos por un importe de \$67,310.80.

En la asamblea del mes de marzo 2023 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$600 a \$700 otorgando un descuento a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes, así mismo se acordó el aumento del 10% al sueldo de vigilancia, jardinería, mantenimiento y oficinas administrativas el cual esta integrado por el área de cobranza, atención a colonos y limpieza.

## **ACTIVIDADES**

1. Con la plataforma digital Fraccio 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.
3. Se les dio mantenimiento de pintura a todos los machuelos del fraccionamiento.
4. En el mes de febrero se realizó el trabajo de pintura en machuelos de las calles por un importe de \$68,139.97. Así mismo se realizaron los trabajos de bacheo por un importe de \$366,232.14.

C. German Federico Martínez Flores  
Administrador

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