



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2022

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

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



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Marzo del 2022

Cifras en pesos

<b>A C T I V O</b>		<b>P A S I V O</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	10,000	Impuestos Por Pagar ( Nota 7 )	118,118
Bancos ( Nota 2 )	6,053,142	Cuotas Por Adelantado ( Nota 8 )	3,520,367
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	5,351,520	Sueldos por Pagar ( Nota 9 )	52,087
Anticipo a proveedores ( 4 )	249	Depósitos no Identificados	1,233,643
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	48,423		
Funcionarios y Empleados	5,950		
<i>Total CIRCULANTE</i>	11,469,284	<i>Total CIRCULANTE</i>	4,924,215
<i>FIJO ( Nota 6 )</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	0
Dep. A. Edificios	-18,858		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-35,178		
Eq. de Transporte	415,575	<i>Total DIFERIDO</i>	0
Dep. A. Eq. Transporte	-361,813		
Eq. de cómputo	97,951		
Dep. A. Eq. cómputo	-85,255	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	4,924,215
Mob. y E. de Trabajo	552,426		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-239,478	<b>C A P I T A L</b>	
Otros Activos Fijos	789,552	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-660,861	Patrimonio	348,150
Eq. Telefónico	1	Fondo de Reserva (Nota 10 )	400,000
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 11 )	7,284,739
<i>Total FIJO</i>	1,390,479	<i>Total PATRIMONIO</i>	8,032,889
<i>DIFERIDO</i>		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-97,339
<i>Total DIFERIDO</i>	0	<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	7,935,549
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	12,859,764	<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	12,859,764

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 Marzo 2022  
Cifras en pesos**

	Periodo	Acumulado		Variación		
		Real	Presupuesto	\$	%	
<b>Ingresos</b>						
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 2,730,600.00	\$ 2,730,600.00	\$ -	0%	
Ingresos Varios	44.61	127.41	0.00	127.41	100%	
Ingresos por Tarjetas	8,400.00	24,480.00	21,000.00	3,480.00	14%	
Venta Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
Otros Ingresos	600.92	3,417.00	0.00	3,417.00	100%	
Descto y/o Bonif Cuotas	-74,630.00	-776,029.19	-247,500.00	-528,529.19	68%	
<b>Total Ingresos</b>	<b>844,615.53</b>	<b>1,982,595.22</b>	<b>2,504,100.00</b>	<b>-521,504.78</b>	<b>282%</b>	
<b>Egresos</b>						
<i>Gastos de Operación Normal</i>						
Salarios e Indirectos						
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 29,731.03	\$ 88,525.05	\$ 123,129.00	-\$ 34,603.95	-39%	
Salarios e Indirectos Vigilancia	159,808.81	485,210.64	558,632.25	-73,421.61	-15%	
Salarios e Indirectos Mantenimiento	5,552.26	25,426.55	85,000.00	-59,573.45	-234%	
Salarios e Indirectos Jardinería	232,774.42	685,053.75	855,229.00	-170,175.25	-25%	
Salarios e Indirectos Limpieza	9,591.73	28,090.57	28,480.50	-389.93	-1%	
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 437,458.25</b>	<b>\$ 1,312,306.56</b>	<b>\$ 1,650,470.75</b>	<b>-\$ 338,164.19</b>	<b>-315%</b>	
Gastos Oficina	\$ 84,257.95	\$ 286,058.84	\$ 306,787.50	-\$ 20,728.66	-7%	
Consumos y Pagos Generales	3,723.88	146,029.15	36,745.25	109,283.90	75%	
Gastos de Mantenimiento	49,180.13	148,049.52	229,974.25	-81,924.73	-55%	
Gastos de Jardinería	40,212.30	88,514.80	165,782.25	-77,267.45	-87%	
Gastos de Seguridad	13,562.25	71,133.04	91,031.25	-19,898.21	-28%	
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 628,394.76</b>	<b>\$ 2,052,091.91</b>	<b>\$ 2,480,791.25</b>	<b>-\$ 428,699.34</b>	<b>-103%</b>	
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%	
Gastos Financieros	4,988.11	27,839.08	16,250.00	11,589.08	2%	
Otros Gastos	0.40	3.66	-	3.66	0%	
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0.40</b>	<b>3.66</b>	<b>-</b>	<b>3.66</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>\$ 633,383.27</b>	<b>\$ 2,079,934.65</b>	<b>\$ 2,497,041.25</b>	<b>-\$ 417,106.60</b>	<b>105%</b>	
<b>Remanente</b>	<b>211,232.26</b>	<b>-97,339.43</b>	<b>7,058.75</b>	<b>-104,398.18</b>	<b>-5%</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 31 de Marzo de 2022

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	108%	2,730,600.00	138%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	44.61	0%	127.41	0%
Ingresos por Tarjetas	8,400.00	1%	24,480.00	1%
Otros Ingresos	600.92	0%	3,417.00	0%
Venta Activos Fijos	0.00	0%	0.00	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-74,630.00	6%	-776,029.19	34%
<b>Total Ingresos</b>	<b>844,615.53</b>	<b>100%</b>	<b>1,982,595.22</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	29,731.03	4%	88,525.05	4%
Salarios e Indirectos Vigilancia	159,808.81	19%	485,210.64	24%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	5,552.26	1%	25,426.55	1%
Salarios e Indirectos Jardinería	232,774.42	28%	685,053.75	35%
Salarios e Indirectos Limpieza	9,591.73	1%	28,090.57	1%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>437,458.25</b>	<b>57.92%</b>	<b>1,312,306.56</b>	<b>66%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	4,113.84	0.49%	4,133.84	0.21%
Teléfono	1,818.00	0.22%	5,454.54	0.28%
Honorarios Contables	24,724.67	2.93%	74,174.01	3.74%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	175.00	0.02%	175.00	0.01%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.89%	22,620.00	1.14%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	2,783.54	0.33%	7,958.07	0.40%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Asamblea	72.00	0.01%	32,304.40	1.63%
Posada Navideña	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos	803.00	0.10%	1,964.00	0.10%
Publicidad	0.00	0.00%	928.00	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	0.30%	7,659.51	0.39%
Adornos navideños	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes y acarreos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	0.00	0.00%	1,622.72	0.08%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.04%
Honorarios Profesionales	33,434.73	3.96%	107,608.75	5.43%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparación de daños por serv a colonos	1,020.00	0.12%	3,100.00	0.16%
Aplicación móvil	5,220.00	0.62%	15,660.00	0.79%
Refrendos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>84,257.95</b>	<b>10%</b>	<b>286,058.84</b>	<b>14%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b>Consumos y Pagos Generales</b>				
Agua	0.00	0.00%	3,282.28	0.17%
Electricidad	0.00	0.00%	11,111.05	0.56%
Fumigación áreas comunes	0.00	0.00%	2,401.20	0.12%
No Deducibles	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	3,419.00	0.40%	8,779.00	0.44%
Activos fijos menores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Bacheo de calles	0.00	0.00%	119,861.62	6.05%
Mantenimiento área de mascotas	304.88	0.04%	594.00	0.03%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>3,723.88</b>	<b>0.44%</b>	<b>146,029.15</b>	<b>7.37%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>				
Pintura	0.00	0%	252.80	0%
Ferretería	0.00	0%	800.00	0%
Albañilería	0.00	0%	0.00	0%
Reparaciones Generales	592.17	0%	3,082.17	0%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	35,510.74	4%	106,532.22	5%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Tenencia camioneta	0.00	0%	2,317.68	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	5,844.39	1%	12,440.16	1%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	3,983.83	0%	11,951.49	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	7,424.00	0%
Hherramientas de trabajo	3,249.00	0%	3,249.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>49,180.13</b>	<b>6%</b>	<b>148,049.52</b>	<b>7%</b>
<b>Gastos de Jardinería</b>				
Gasolina Jardinería	7,800.00	0.92%	23,400.00	1.18%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	2,670.18	0.32%	3,604.05	0.18%
Artículos y Accesorios para Jardinería	25,506.41	3.02%	48,115.62	2.43%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Químicos y fertilizantes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Pasto en rollo	0.00	0.00%	1,150.00	0.06%
Agua y alimentos	975.00	0.12%	2,463.00	0.12%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.39%	9,782.13	0.49%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>40,212.30</b>	<b>5%</b>	<b>88,514.80</b>	<b>4%</b>



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios para Seguridad	247.82	0.03%	247.82	0.01%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Teléfono	786.72	0.09%	2,360.16	0.12%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	375.00	0.04%	2,992.33	0.15%
Gasolina Seguridad	4,400.00	0.52%	13,200.00	0.67%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	27,996.60	1.41%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelería y accesorios	0.00	0.00%	1,078.00	0.05%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	7,752.71	0.92%	23,258.13	1.17%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>13,562.25</b>	<b>2%</b>	<b>71,133.04</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	4,988.11	1%	27,839.08	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>4,988.11</b>	<b>1%</b>	<b>27,839.08</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	1.87	0%	3.26	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0.40</b>	<b>0%</b>	<b>3.66</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>633,383.27</b>	<b>75%</b>	<b>2,079,934.65</b>	<b>105%</b>
<b>Remanente</b>	<b>211,232.26</b>	<b>25%</b>	<b>-97,339.43</b>	<b>-5%</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 31 de Marzo 2022**

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	2,730,600	2,730,600	0	0%
Tarjetas de acceso	8,400	7,000	1,400	17%	24,480	21,000	3,480	14%
Ingresos Varios	45	0	45	100%	127	0	127	100%
Otros Ingresos	601	0	601	100%	3,417	0	3,417	100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-74,630	-82,500	7,870	-11%	-776,029	-247,500	-528,529	68%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>844,616</b>	<b>834,700</b>	<b>9,916</b>	<b>206%</b>	<b>1,982,595</b>	<b>2,504,100</b>	<b>-521,505</b>	<b>282%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	29,731	41,043	-11,312	-38%	88,525	123,129	-34,604	-39%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	159,809	186,211	-26,402	-17%	485,211	558,632	-73,422	-15%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	5,552	28,333	-22,781	-410%	25,427	85,000	-59,573	-234%
Sueldos e Indirectos Jardinería	232,774	285,076	-52,302	-22%	685,054	855,229	-170,175	-25%
Sueldos e Indirectos Limpieza	9,592	9,494	98	1%	28,091	28,481	-390	-1%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>437,458</b>	<b>550,157</b>	<b>-112,699</b>	<b>-486%</b>	<b>1,312,307</b>	<b>1,650,471</b>	<b>-338,164</b>	<b>-315%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	6,897	5,757	1,140	17%	12,092	17,271	-5,179	-43%
Honorarios Profesionales	33,435	37,087	-3,652	-11%	107,609	111,261	-3,652	-3%
Honorarios contables	24,725	24,724	1	0%	74,174	74,172	2	0%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	22,620	22,620	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	175	2,525	-2,350	-1343%	175	7,576	-7,401	-4229%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	72	3,375	-3,303	-4588%	32,304	10,125	22,179	69%
Reparacion daños por servicios a colonos	1,020	1,250	-230	-23%	3,100	3,750	-650	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	803	2,204	-1,401	-174%	2,660	6,612	-3,952	-149%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	0	2,967	-2,967	-100%	928	8,900	-7,972	-859%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	7,038	7,083	-45	-1%	21,115	21,250	-135	-1%
Posada / adornos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	0	12,500	-12,500	-100%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,553	3,584	-1,030	-40%	9,282	10,751	-1,469	-16%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>84,258</b>	<b>102,263</b>	<b>-18,005</b>	<b>-6363%</b>	<b>286,059</b>	<b>306,788</b>	<b>-20,729</b>	<b>-5431%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	0	7,108	-7,108	-100%	14,393	21,325	-6,932	-48%
Fumigacion de areas comunes	0	2,748	-2,748	-100%	2,401	8,244	-5,842	-100%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	3,724	2,392	1,332	36%	9,373	7,177	2,196	23%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>3,724</b>	<b>12,248</b>	<b>-8,525</b>	<b>-164%</b>	<b>26,168</b>	<b>36,745</b>	<b>-10,578</b>	<b>-125%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	3,841	14,337	-10,495	-273%	7,384	43,010	-35,626	-482%
Bacheo en calles Atenea, Ceres, Hades, ingresos	0	10,175	-10,175	-100%	119,862	30,524	89,338	75%
Mantenimiento alumbrado público	0	4,167	-4,167	-100%	7,424	12,500	-5,076	-100%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	35,511	35,511	0	0%	106,532	106,532	0	-100%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	5,844	5,820	24	0%	12,440	17,461	-5,021	-40%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	3,984	6,649	-2,665	-67%	11,951	19,947	-7,996	-67%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>49,180</b>	<b>76,658</b>	<b>-27,478</b>	<b>-540%</b>	<b>265,593</b>	<b>229,974</b>	<b>35,619</b>	<b>-715%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	7,800	11,734	-3,934	-50%	24,550	35,202	-10,652	-43%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	28,177	22,380	5,797	21%	51,720	67,140	-15,421	-30%
Uniformes / equipo de trabajo	0	5,302	-5,302	-100%	0	15,906	-15,906	-100%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	975	9,360	-8,385	-860%	2,463	28,080	-25,617	-1040%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,048	-3,048	-100%	0	9,145	-9,145	-100%
Depreciación del activo fijo Jardinería	3,261	3,436	-176	-5%	9,782	10,309	-527	-5%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>40,212</b>	<b>55,261</b>	<b>-15,048</b>	<b>-1095%</b>	<b>88,515</b>	<b>165,782</b>	<b>-77,267</b>	<b>-1319%</b>
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	248	2,133	-1,886	-761%	248	6,400	-6,152	-100%
Papelera / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,476	-2,476	-100%	1,078	7,428	-6,350	-589%
Uniformes /Telefono/ Agua y alimentos	1,162	4,695	-3,533	-304%	5,352	14,084	-8,732	-163%
Tarjetas de acceso	0	3,875	-3,875	-100%	27,997	11,625	16,372	58%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	4,400	6,738	-2,338	-53%	15,518	20,213	-4,695	-30%
Cerca eléctrica / Extintores/ Iluminación caseta	0	2,963	-2,963	-100%	0	8,889	-8,889	-100%
Depreciación de activo fijo Vigilancia	7,753	7,464	288	4%	23,258	22,393	865	4%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>13,562</b>	<b>30,344</b>	<b>-16,782</b>	<b>-1414%</b>	<b>73,451</b>	<b>91,031</b>	<b>-17,581</b>	<b>-920%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	4,988	5,417	-429	-9%	27,840	16,250	11,590	42%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	0	0	0	0%	3	0	3	0%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>633,383</b>	<b>832,347</b>	<b>-198,964</b>	<b>-10071%</b>	<b>2,079,935</b>	<b>2,497,041</b>	<b>-417,106</b>	<b>-8783%</b>
<b>Remanente antes de inversiones</b>	<b>211,233</b>	<b>2,353</b>	<b>208,880</b>	<b>103</b>	<b>-97,340</b>	<b>7,059</b>	<b>-104,399</b>	<b>91</b>
<b>Remanente Estimado</b>	<b>211,233</b>	<b>2,353</b>	<b>208,880</b>	<b>104</b>	<b>-97,340</b>	<b>7,059</b>	<b>-104,399</b>	<b>92</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 31 de Marzo de 2022 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		6,120,086.63
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	44.61	
Bancomer Cta 4241	225,356.00	
Banorte Cta 1202	156,814.50	
Depositos No identificados	253,061.90	
<b>Total Ingresos</b>	<b>635,277.01</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,755,363.64</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,783.54	
Recolección de basura	35,510.74	
Préstamo empleados	6,000.00	
Honorarios Profesionales	30,000.00	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	4,982.09	
2% Nomina	10,785.87	
Herramientas de trabajo mantenimiento	3,249.00	
Teléfono Oficina	1,818.00	
Nomina 1era Qna	153,408.00	
Nomina 2da Qna	172,111.20	
Imss	131,345.08	
Fonacot	8,828.38	
Gasolina Jardinería	7,800.00	
Gasolina seguridad	4,400.00	
Fondo fijo caja	12,191.14	
Teléfono Seguridad	786.72	
Productos Limpieza Oficina	3,264.00	
Mantenimiento Equipo de jardinería	2,670.18	
Papelería	4,268.84	
Honorarios Contables	20,000.00	
Retenciones Federales	41,299.00	
Retenciones Estatales	802.29	
Accesorios Jardinería	23,072.81	
Agua y Alimentos administración	803.00	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguric	5,732.05	
Anticipo a proveedores	249.00	
Aplicación movil	5,220.00	
Dev. Depósitos erroneos	1,300.30	
<b>Total Egresos</b>	<b>702,222.03</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>6,053,141.61</u></b>

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 Marzo 2022

### Actividades de operación

Cobro a colonos	\$	635,232
Intereses ganados		0
Depósitos erróneos		0
Otros Ingresos		0
Pago a empleados		-331,519
Pago a proveedores de Bienes y servicios		-171,359
Pago de impuestos		-193,061
Dev. Depósitos erróneos		-1,300
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-62,008</b>

### Actividades de inversión

Intereses cobrados		45
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>45</b>

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

**\$ -61,963**

### Actividades de financiamiento

Comisiones bancarias		-4,982
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$</b>	<b>-4,982</b>

Aumento o disminución de efectivo -66,945

Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo 6,120,087

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

**\$ 6,053,142**



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 Marzo 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 Marzo de 2022, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>	<b>6,063,141.61</b>
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	3,134,329.37
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	15,440.20
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,655.78
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	3,529.41
102-7000-000	Banorte Cta 1202	2,888,186.85

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de Marzo del 2022 fue de **\$1,233,642.86**. 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 marzo es de **\$2,542,775.00** de acuerdo con lo siguiente:

<b>Saldo en bancos y efectivo al 31 de Marzo 2022</b>	<b>6,063,142</b>
<b>Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Marzo 2022</b>	<b>3,520,367</b>
<b>Total disponible al 31 de Marzo 2022</b>	<b>2,542,775</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Marzo 2022 es de \$ 5'351,520.00.

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>\$5,351,520</b>	<b>100%</b>
103-0010-000	Atenea	761,320	14.23%
103-0007-000	Poseidón	306,114	5.72%
103-0015-000	Ceres	303,490	5.67%
103-0013-000	Afrodita	302,250	5.65%
103-0020-000	Hades	223,100	4.17%
103-0016-000	Venus	217,965	4.07%
103-0030-000	Hydros	217,650	4.07%
103-0003-000	Diana	194,820	3.64%
103-0006-000	Hera	186,590	3.49%
103-0039-000	Erato	184,150	3.44%
103-0034-000	Morfeo	165,210	3.09%
103-0024-000	Prometeo	161,460	3.02%
103-0022-000	Ares	149,850	2.80%
103-0050-000	Perses	138,532	2.59%
103-0017-000	Hermes	136,880	2.56%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0005-000	Apolo	136,420	2.55%
103-0012-000	Cronos	120,900	2.26%
103-0028-000	Atlas	119,950	2.24%
103-0031-000	Minerva	114,400	2.14%
103-0025-000	Vulcano	96,350	1.80%
103-0002-000	Neptuno	95,240	1.78%
103-0009-000	Dione	94,630	1.77%
103-0011-000	Clío	84,150	1.57%
103-0021-000	Musa	72,875	1.36%
103-0023-000	Mercurio	72,850	1.36%
103-0027-000	Vulcano 3	67,400	1.26%
103-0001-000	Olimpo	66,800	1.25%
103-0037-000	Nereo	64,290	1.20%
103-0004-000	Acrópolis	63,220	1.18%
103-0035-000	Arque	60,120	1.12%
103-0036-000	Arque 3	58,550	1.09%
103-0018-000	Eros	55,150	1.03%
103-0040-000	Arión	50,220	0.94%
103-0029-000	Glauco	47,330	0.88%
103-0008-000	Titan	46,260	0.86%
103-0019-000	Heracles	45,550	0.85%
103-0014-000	Lares	35,350	0.66%
103-0038-000	Urania	21,350	0.40%
103-0032-000	Zeus	15,785	0.29%
103-0033-000	Baco y Urania	-3,000	-0.06%

## Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

La Cuenta de anticipo a proveedores se integra de la siguiente forma:

<b>109-0000-000</b>	<b>Anticipo a Proveedores</b>	<b>249.00</b>
109-0000-026	Radiomovil Dipsa SA de CV	249.00

El importe corresponde a un pago que se realizó duplicado a Radiomovil Dipsa, el próximo mes se acreditará al salto de la siguiente factura.

## 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 acredito \$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 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



# 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	48,423
110-0000-001	Subsidio al Empleo	451
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	398
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retención INFONAVIT	8,032

## NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

Se está llevando a cabo un inventario físico por área para corroborar la existencia de los activos registrados en la contabilidad, así mismo se está dando de baja los activos o herramientas que se encuentran obsoletos o no sean útiles, lo anterior incluyendo reporte fotográfico y debidamente firmado por el encargado de cada departamento, administración y contabilidad, dichos registros se realizan mes a mes de acuerdo con los porcentajes máximos autorizados conforme a ley.

La política de capitalización de los activos actual es que cualquier activo que supere los \$4,000.00 pesos deben ser considerados en este rubro y no directamente en resultados del ejercicio.

## NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

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

202-0000-000	Impuestos por Pagar	118,118.47
202-0100-000	ISR por Salarios	35,004.16
202-0101-000	IMSS	39,204.64
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	11,790.70
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	2,491.33
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	5,347.96
202-0107-000	Ret INFONAVIT	13,408.27
202-0108-000	Ret FONACOT	10,551.70
202-1400-000	Impuesto Cedular	319.71

## NOTA 8.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de Marzo 2022 es de \$3'520,366.63 integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,520,366.63	100%
203-0010-000	Atenea	256,550.00	7.29%
203-0006-000	Hera	166,550.00	4.73%
203-0003-000	Diana	164,840.00	4.68%
203-0017-000	Hermes	154,900.00	4.40%
203-0009-000	Dione	151,570.00	4.31%



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0050-000	Perses	148,940.00	4.23%
203-0015-000	Ceres	148,810.00	4.23%
203-0005-000	Apolo	145,151.53	4.12%
203-0002-000	Neptuno	140,805.00	4.00%
203-0007-000	Poseidón	138,210.00	3.93%
203-0023-000	Mercurio	114,010.10	3.24%
203-0013-000	Afrodita	109,350.00	3.11%
203-0008-000	Titan	109,030.00	3.10%
203-0012-000	Cronos	105,700.00	3.00%
203-0021-000	Musa	98,230.00	2.79%
203-0001-000	Olimpo	94,550.00	2.69%
203-0020-000	Hades	91,800.00	2.61%
203-0022-000	Ares	81,000.00	2.30%
203-0004-000	Acropolis	79,640.00	2.26%
203-0035-000	Arque	79,200.00	2.25%
203-0027-000	Vulcano 3	70,200.00	1.99%
203-0030-000	Hydros	66,600.00	1.89%
203-0029-000	Glauco	64,800.00	1.84%
203-0025-000	Vulcano	63,600.00	1.81%
203-0034-000	Morfeo	58,800.00	1.67%
203-0018-000	Eros	58,200.00	1.65%
203-0014-000	Lares	55,800.00	1.59%
203-0040-000	Arion	55,230.00	1.57%
203-0016-000	Venus	54,700.00	1.55%
203-0024-000	Prometeo	54,600.00	1.55%
203-0036-000	Arque 3	54,000.00	1.53%
203-0031-000	Minerva	48,600.00	1.38%
203-0038-000	Urania	48,600.00	1.38%
203-0011-000	Clío	43,700.00	1.24%
203-0028-000	Atlas	40,200.00	1.14%
203-0037-000	Nereo	22,200.00	0.63%
203-0032-000	Zeus	21,600.00	0.61%
203-0039-000	Erato	21,600.00	0.61%
203-0033-000	Baco y Urania	21,600.00	0.61%
203-0019-000	Heracles	16,900.00	0.48%

#### NOTA 9.- SUELDOS POR PAGAR

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

#### NOTA 10 - FONDO DE RESERVA

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

#### NOTA 11.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	7,284,739
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 Marzo 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 y marzo 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.

## 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