



ASOCIACION DE COLONOS DE VERGELES DE OAXTEPEC AC
ESTADO DE POSICION FINANCIERA
AL 30 DE JULIO DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO		
CIRCULANTE		
FONDO FIJO DE CAJA	1,840.25	1,974.77
BANCOS (NOTA 2)	3,441,173.57	2,537,795.00
INVERSIONES EN VALORES		
DEUDORES DIVERSOS (NOTA 3)	27,510.15 -	5,234.21
IMPUESTOS POR ACREDITAR	-	-
PAGOS ANTICIPADOS	3,021.14	50.00
ANTICIPOS A PROVEEDORES	7,474.72 ₺	8,232.00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	442.61	788.58
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	3,481,462.44	2,543,606.14
NO CIRCULANTE		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NETO (NOTA 4)	940,241.30	852,423.58
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	940,241.30	852,423.58
TOTAL ACTIVO	4,421,703.74	3,396,029.72
PASIVO		
PROVEEDORES (NOTA 5)	25,803.57	12,036.84
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES RETENIDOS	14,644.07	20,420.33
PROVISION NOMINA	21,750.54	90,374.03
PROVISION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-	57,259.37
ANTICIPOS DE CLIENTES (FIANZAS)	1,500.00	
TOTAL PASIVO	45,570.12	180,090.57
PATRIMONIO CONTABLE		
NO RESTRINGIDO (NOTA 6)	3,435,892.32	2,363,515.25
RESTRINGIDO TEMPORALMENTE (NOTA 7)	469,241.30	381,423.58
RESTRINGIDO PERMANENTEMENTE (NOTA 8)	471,000.00	471,000.00
TOTAL PATRIMONIO CONTABLE	4,376,133.62	3,215,938.83
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE	4,421,703.74	3,396,029.40

- ₺

Dr. Luis German Gomez Ruiz
Presidente

Lic. Jaime Heredia Nuñez
Tesorero

Dr. Miguel Angel Colin Mercado
Secretario



ASOCIACION DE COLONOS DE VERGELES DE OAXTEPEC AC
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR EL PERIODO DE 7 MESES TERMINADO EL 30 DE JULIO DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS		
CUOTAS DE MANTENIMIENTO	3,051,892.52	4,907,389.91
CUOTAS DE AGUA	554,990.62	829,716.19
CUOTAS DE ADOQUIN	1,126,070.91	1,151,579.28
CUOTAS DIVERSAS	53,251.30	118,668.80
PRODUCTOS FINANCIEROS	18,327.20	21,557.76
OTROS PRODUCTOS	242,527.37	28,820.89
TOTAL DE INGRESOS	5,047,059.92	7,057,732.83
	-	-
TOTAL DE INGRESOS	5,047,059.92	7,057,732.83
EGRESOS		
PROYECTOS Y OBRAS DE REHABILITACIÓN	821,046.05	-
GASTOS GENERALES (NOTA 9)	2,093,863.72	2,910,516.75
GASTOS DE ADMINISTRACION (NOTA 10)	832,242.02	4,341,191.75
DEPRECIACION PLANTA Y EQUIPO (NOTA 11)	99,296.04	352,385.56
GASTOS FINANCIEROS (NOTA 12)	29,723.62	56,330.56
OTROS GASTOS	10,693.68	34,363.39
TOTAL EGRESOS	3,886,865.13	7,694,788.01
TOTAL DE EGRESOS	3,886,865.13	7,694,788.01
CAMBIO NETO EN EL PATRIMONIO CONTABLE	1,160,194.79 -	637,055.18
PATRIMONIO CONTABLE AL INICIO DEL AÑO	3,215,938.82	3,852,994.00
PATRIMONIO CONTABLE AL FINAL DEL AÑO	4,376,133.61	3,215,938.82

Dr. Luis German Gomez Ruiz
Presidente

Lic. Jaime Heredia Nuñez
Tesorero

Dr. Miguel Angel Colin Mercado
Secretario



ASOCIACION DE COLONOS DE VERGELES DE OAXTEPEC AC

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL PERIODO TERMINADO EL 30 DE JULIO DE 2022

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CAMBIO NETO EN EL PATRIMONIO CONTABLE	1,160,194.79 -	637,055.18
CONCILIACION CON EL FLUJO DE EFECTIVO:		
RENDIMIENTOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
DEPRECIACION		
CAMBIOS EN:		
DEUDORES DIVERSOS	- 32,744.36	8,423.36
IMPUESTOS POR ACREDITAR	- 2,971.14 -	2,574.04
PAGOS ANTICIPADOS	757.28 -	50.00
ANTICIPO A PROVEEDORES	-	8,232.00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	345.97 -	788.58
PROVEEDORES	13,766.73	13,314.89
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES RETENIDOS	- 5,776.26	2,142.49
PROVISION NOMINA	- 68,623.49	77,773.64
PROVISION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	- 75,387.43 -	1,746.91
CREDITOS DIFERIDOS	1,500.00	-
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	991,062.09 -	548,792.33
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
COMPRAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	- 87,817.72	328,199.35
INVERSIONES PARA COMPRA DE ACTIVOS		
EFFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	- 87,817.72	328,199.35
CAMBIO NETO EN EL EFECTIVO	903,244.37 -	220,592.98
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	2,539,769.77	2,760,362.75
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	3,443,014.14	2,539,769.77

Dr. Luis German Gomez Ruiz
Presidente

Lic. Jaime Heredia Nuñez
Tesorero

Dr. Miguel Angel Colin Mercado
Secretario

ASOCIACION DE COLONOS DE VERGELES DE OAXTEPEC AC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

1. GIRO COMERCIAL Y CUENTAS DE CHEQUES DE LA ACTIVIDAD.

a) ASOCIACION DE COLONOS DE VERGELES DE OAXTEPEC, A.C. Esta organizado legalmente para fomentar toda clase de deportes, en particular los de practica mas frecuente y apropiada para el medio ambiente, el fomento de la cultura, el establecimiento y al desarrollo de actividades sociales y civiles, así como tambien a gestionar ante las autoridades competentes la eficiencia de los servicios publicos.

b) El flujo de efectivo que se genera por los ingresos y egresos en dicha actividad empresarial es controlado, en las siguientes cuentas bancarias:

Banco	Tipo de cuenta	Número de cuenta
Banamex	Cheques	4417-7317
Banamex	Cheques	4417-23347
Banamex	Inversiones	4417-2708

activos del fraccionamiento.

c) Las cuotas de mantenimiento y agua son ingresos que incrementan el patrimonio contable cuando se reciben aportaciones en efectivo, bienes o se cancelan pasivos.

d) Las cuotas de mantenimiento y agua recibidas en bienes se reconocen en los estados financieros a su valor razonable.

e) Las cuotas de mantenimiento y agua recibidas en efectivo y otros activos con limitaciones del colono sobre su uso, se registran en el patrimonio restringido temporal o permanentemente.

f) Cuando las restricciones temporales de plazo expiran, las cuotas de mantenimiento y agua se reclasifican al patrimonio contable no restringido.

g) Las cuotas de mantenimiento y agua recibidos que cuentan con una clausula de devolución se reconocen como pasivo y se envían al patrimonio contable una vez que las condiciones son cumplidas.

h) La entidad incluye en sus estados financieros cuotas de mantenimiento y agua de todos los activos en el patrimonio contable no restringido, a menos que las limitaciones de los colonos especifiquen cómo deben ser utilizados los activos donados.

i) Los instrumentos financieros son:

- i1) con fines de negociación, los cuales se valúan a su valor razonable y
- i2) conservados a vencimiento los cuales se valúan a su costo de adquisición mas rendimientos.

j) Los servicios recibidos como donativos no son reconocidos en los estados financieros pero son comentados en las notas a los mismos. La entidad no lucrativa cuenta con el trabajo gratuito de voluntarios que participan en la comisión de revisión contable y hacen llamadas telefónicas para recaudar fondos.

2.- Efectivo y valores de inmediata realización:

BANCO	CUENTA	No CUENTA	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
BANAMEX	CHEQUES	4417-7317	123,228.49	398,283.64
BANAMEX	CONCENTRADORA	4417-23347	161,557.03	282,713.57
BANAMEX	INVERSION A PLAZO	4417-2708	3,216,257.66	2,079,365.54
TOTALES			3,501,043.18	2,760,362.75

En este periodo quedó en transito el saldo de la segunda quincena del mes de julio de 2022 por \$93,443.00

3.- Deudores Diversos

Deudores Diversos

NOMBRE	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
ELFEGO MARES GALICIA	500.00	
AMADO RUIZ VELAZQUEZ	1,550.00	300.00
JUAN LUIS BRECEDA GARCIA	2,700.00	
ELIAS VERDIGUEL CONTRERAS	2,000.00	
FERNANDO TORRES VARA	2,000.00	500.00
NICOLAS TAPIA CRISPIN	-	
CORTES HERNANDEZ GERARDO ALFREDO		- 6,500.00
URIEL ARMENTA PALMA		- 500.00
ESAU MONTOYA	-	

BULMARO SANTAMARIA PAEZ				-	
VICTOR MANUEL RAMIREZ HERRERA				1,200.00	
ZACAPA MICHACA ARTURO				3,499.93	
TARJETA EJECUTIVA				14,060.22	965.79
TOTALES				27,510.15	- 5,234.21

A la fecha de la emisión de los estados Financieros se tienen adeudos por diferentes colonos por la cantidad de 19'087,103.84

OK

la relación de estos adeudos se encuentra identificada y detallada en la casa club, así como también se les hace llegar vía correo su adeudo a cada uno de los colonos

Se anexa relación de adeudos (ANEXO "A")

Esta información se presenta conforme a la NIF C-3 CUENTAS POR COBRAR párrafo 51.1 donde nos indica que la entidad debe presentar las cuentas por cobrar en forma segregada de las otras cuentas por cobrar, ya sea dentro del estado de situación financiera o en las notas.

NIF A-3 Necesidades de los usuarios y objetivos de los estados financieros

Párrafo 42 Estados Financieros básicos: estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambios en el capital contable en el caso de entidades lucrativas, estado de flujos de efectivo

Párrafo 43 Las notas a los estados financieros son parte integrante de los mismos y su objeto es complementar los estados básicos con información relevante. Los estados financieros tienden progresivamente a incrementar

su ámbito de acción, aspirando a satisfacer las necesidades del usuario general más ampliamente

NIF A-7 Presentación y revelación

Párrafo 11 Los estados financieros y sus notas: a) forman un todo o unidad inseparable y, por lo tanto, deben presentarse conjuntamente en todos los casos. La información que complementa los estados financieros

puede ir en el cuerpo o al pie de los mismos o en páginas por separado.

4.- Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo que se presentan en el estado de posición financiera están integrados como sigue:

SALDO AL 30/JULIO/2022

Concepto	Saldo neto inicial	Altas	Bajas	Depreciación del periodo	Saldo neto final
Terrenos (restringido permanentemente)	471,000.00			-	471,000.00
Edificio (restringido permanentemente)	-			-	-
Equipo de Transporte	-	27,723.28		-	27,723.28
Equipo de computo	59,062.17			3,410.53	55,651.64
Equipo de oficina	191,851.99			2,662.98	189,189.01
Sauna y GYM	10,538.10			351.27	10,186.83
Software	9,273.25			168.75	9,104.50
Maquinaria y equipo vario	153,152.75			2,178.22	150,974.53
Camaras de seguridad	31,326.92	-		4,915.40	26,411.52
Totales	926,205.18	27,723.28	-	13,687.15	940,241.31

Nota: 1.- Conforme a la NIF A-5 Elementos básicos de los estados financieros en su párrafo 4 y párrafo 5 nos dice que un activo es un recurso de los cuales se espera recibir beneficios económicos futuros,

así como también en su párrafo 10 nos indica que la característica fundamental de un activo es la de generar beneficios económicos futuros,

y en el párrafo 11 nos indica que un activo debe reconocerse en los estados financieros, solo cuando es probable que el beneficio economico se genere

2.- NIF C-6 Propiedades, planta y equipo.

Párrafo 42.1 Nos dice que se debe reconocer un activo si:

a) Es probable que los beneficios económicos futuros atribuibles al activo fluirán hacia la entidad.

Conforme a nuestra actividad y giro comercial, no esperamos recibir beneficios economicos futuros, por lo tanto toda adquisición de activo se registra directamente al gasto.

5.- LA CUENTA DE PROVEEDORES SE INTEGRA COMO SIGUE:

Proveedores

NOMBRE	SALDO AL 30/JUL/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
Aspel de México	-	-
Banco Nacional de México	568.40	232.00
Comision Nacional de Agua	-	-
Comercializadora de Aceros Saved SA DE CV	-	-
Combustibles Oaxtepec	-	500.00
Efectivales S de RL de CV	-	66.12
EMBOTELLADORA LAS MARGARITAS	707.04	17.00
GRUPO ALBERQUERO SA DE CV	1,026.00	-
Nueva Walmart de Mexico S de RL de CV	-	390.00
RICARDO QUEZADA AGUILAR	-	-
TELEFONOS DE MEXICO	-	-
Operadora OMX SA de CV	-	324.40
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	20,751.40	-
Podadoras y Motosierras	-	400.06
Evo Payments Mexico S de RL de CV	0.37	634.30
Lota Autopartes S de RL de CV	-	1,411.00
95/24 Mexico S de RL de CV	-	259.00
JONAHA UMAÑA NOLASCO	-	457.00
Reciclaje ecologico integral	-	-

Varios	2,750.36	9,078.56
TOTALES	25,803.57	12,036.84

6.- Patrimonio No Restringido

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	3,481,462.44
TOTAL PASIVO	45,570.12
TOTAL PATRIMONIO NO RESTRINGIDO	3,435,892.32

7.- Patrimonio restringido temporalmente

Concepto	Saldo neto inicial
Equipo de Transporte	27,723.27
Equipo de computo	55,651.64
Equipo de oficina	189,189.01
Sauna y GYM	10,186.83
Software	9,104.50
Maquinaria y equipo vario	150,974.53
Camaras de seguridad	26,411.52
Totales	469,241.30

8.- patrimonio restringido permanentemente

Concepto	Saldo neto inicial
Terrenos	471,000.00
Edificio	-
Totales	471,000.00

9.- GASTOS GENERALES

CONCEPTO	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
MTTO. Y CONSERVACION	147,164.79	180,179.74
MATERIAL ELECTRICO, DE PLOMERIA (DEDUCIBLES)	5,141.42	-
OTROS GASTOS GENERALES	92.24	7,617.75
RECOLECCION DE BASURA	257,463.84	404,705.24
HERRAMIENTAS Y EQUIPO MENOR	30,888.16	-
PAPELERIA Y CONSUMIBLES	1,301.23	-
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	16,870.12	72,294.90 *
MATERIAL ELECTRICO, DE PLOMERIA	12,100.00	- *
DESPENSA	-	136,354.55 *
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	-	155,338.69 *
UNIFORMES	-	38,364.00 *
ADOQUIN	465,199.53	1,772,759.67
MTTO. Y CONSERVACION DE GASTOS DE CONSTR	355,846.52	142,902.21
GASTOS DE MANTENIMIENTO		
CONCEPTO	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
SUELDOS Y SALARIOS	224,885.73	- *
PREMIOS DE ASISTENCIA	5,761.99	- *
PREMIOS DE PUNTUALIDAD	9,449.29	- *
AGUINALDO	-	- *
VACACIONES	7,452.61	- *
PRIMA VACACIONAL	1,863.17	- *
PRIMA DOMINICAL	642.86	- *
GRATIFICACIONES Y COMPENSACIONES	8,190.00	- *
Despensa	21,309.30	- *
FONDO DE AHORRO	20,197.34	- *
CUOTA I.M.S.S.	31,738.94	- *
APORTACIONES AL SAR	10,888.34	- *
APORTACIONES AL INFONAVIT	6,926.96	- *
MANTTO. EQUIPO DE TRANSPORTE (CAMIONETA)	6,455.17	-
REFACCIONES Y ACCESORIOS DE CAMIONETA	2,026.76	-
DERECHOS DE AGUA	49,372.00	- *
ENERGIA ELECTRICA DEL POZO Y CISTERNA	224,430.91	-
ESTUDIO DEL AGUA	7,162.00	-
MATERIAL DE PLOMERIA ELECT, DISTRIBUCION DE AGUA	16,580.09	-
QUÍMICOS Y ACCESORIOS P/ALBERCA	5,738.76	-
ENERGIA ELECTRICA TERRENOS Y AREAS COMUN	8,159.29	-
MANTTO EQUIPO DE JARDINERIA	1,098.00	-
GASTOS DE VIGILANCIA		
CONCEPTO	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	20,914.00	- *
UNIFORMES Y EQUIPO DE VIGILANCIA	36,374.83	- *
SUELDOS Y SALARIOS	562,084.46	- *
PREMIOS DE ASISTENCIA	15,034.51	- *
PREMIOS DE PUNTUALIDAD	21,791.06	- *
VACACIONES	26,459.63	- *
PRIMA VACACIONAL	6,615.94	- *
PRIMA DOMINICAL	9,417.83	- *
GRATIFICACIONES Y COMPENSACIONES	28,892.85	- *
BONOS	-	- *
AGUINALDO	2,555.98	- *
DESPENSA	36,570.00	- *
FONDO DE AHORRO	27,490.18	- *
CUOTA I.M.S.S.	68,729.69	- *
APORTACIONES AL INFONAVIT	-	- *
APORTACIONES AL SAR	28,147.81	- *
GASTOS DEDUCIBLES	5,435.00	-

MANTTO. MOTOCICLETAS DEDUCIBLES	700.00	-
REFACCIONES Y ACCESORIOS DE MOTOCICLETAS	6,714.07	-
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS EN MOTOCICLETAS	-	-
TELEFONOS	4,845.78	-
ENERGIA ELECTRICA	3,229.53	-
MANTTO. DE EQUIPO DE VIDEOVIGILANCIA	16,267.68	-
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES VIGILANCIA	24,050.95	-
ENERGIA ELECTRICA DE VIGILANCIA	190.14	-
TOTAL GASTOS GENERALES	2,914,909.28	2,910,516.75

10.- GASTOS DE ADMINISTRACION

CONCEPTO	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
SUELDOS Y SALARIOS	323,698.79	1,783,884.82 *
BONOS	-	- *
AGUINALDO	1,588.70	178,915.29 *
VACACIONES	4,568.53	49,457.83 *
PRIMA VACACIONAL	1,142.11	12,364.45 *
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	-	- *
OTRAS PRESTACIONES	11,274.61	- *
VALES DE DESPENSA	19,655.13	- *
PREVISION SOCIAL	-	21,137.94 *
FONDO DE AHORRO	16,835.64	106,452.93 *
CUOTA I.M.S.S.	31,389.14	326,585.81 *
APORTACIONES AL SAR	14,281.16	20,694.96 *
APORTACIONES AL INFONAVIT	9,120.91	97,278.87 *
AGUA	-	74,821.00 *
DESPENSA Y ART. ASEO PARA OFNA	8,629.40	20,845.10
MANTTO. EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-
MANTTO. DE OFICINAS	-	120.00
SEGUROS Y FIANZAS	-	2,000.00
PAPELERIA Y ARTICULOS PARA OFICINA	12,854.98	12,835.36
HONORARIOS PERSONAS MORALES	-	87,230.00
HONORARIOS PERSONAS FISICAS	-	160,264.47
IMPUESTO PREDIAL	3,891.00	19,043.00
REFRESCOS Y AGUA	586.48	-
CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	-	677.00
RECARGOS FISCALES	-	-
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	-	2,375.00
MENSAJERIA	-	-
TELEFONOS	5,344.61	17,328.48
INTERNET Y WEB	10,489.50	10,489.50
ENERGIA ELECTRICA	41,724.68	512,899.00
PASAJES Y TRANSPORTES LOCALES	-	-
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	500.00
ALIMENTACION	-	-
PUBLICIDAD, LONAS, ARTICULOS	3,475.08	4,955.51
PUBLICIDAD, LONAS, ART (DEDUCIBLES)	1,000.00	-
IMSS TRABAJADORES	-	-
GASTOS FIN DE AÑO	-	12,000.00
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	41,051.16	23,399.66
MANTTO EQUIPO DE TRANSPORTE	-	6,714.45
IVA DEDUCIBLE	221,408.13	564,648.31
COMPENSACIONES	0.00	60,424.49
PREMIOS DE ASISTENCIA	8,591.46	46,056.65
PREMIOS DE PUNTUALIDAD	12,166.35	73,625.27
PRIMA DOMINICAL	1,140.07	23,240.52
INDEMNIZACIONES	-	2,926.08
CUOTAS SINDICALES	-	5,000.00
ACTUALIZACIONES	1,278.00	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	807,185.62	4,341,191.75

*En 2022, se segrega por dptos.

13.- DEPRECIACION PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO	22,839.39	37,398.00
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	18,640.86	31,955.76
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	15,247.54	20,272.20
DEPRECIACION CAMARAS DE SEGURIDAD	38,928.11	258,544.36
DEPRECIACION SAUNA Y GYM	2,458.89	4,215.24
DEP ACUM SOFT CONTROL DE ACCESO	1,181.25	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	99,296.04	352,385.56

14.- GASTOS FINANCIEROS

CONCEPTO	SALDO AL 30/07/2022	SALDO AL 31/DIC/2021
COMISIONES BANCARIAS	29,723.62	56,530.56
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	29,723.62	56,530.56

Dr. Luis German Gomez Ruiz

Presidente

Lic. Jaime Heredia Nuñez

Tesorero

Dr. Miguel Angel Colin Mercado
Secretario