

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS QUE RINDE EL TESORERO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(cifras en pesos mexicanos)

DICTAMINADOS**INFORME
ANUAL**

2019 - 2020

			VARIACIONES	
	31/12/2019	01/12/2018	Dic 19 / Dic 18	
	Dictaminado	Reformulado	Importe	%
Bancos del país	554	571	-17	-3%
Inversiones en valores	11	79	-68	-86%
Suma disponibilidades (Nota 1)	565	650	-85	-13%
Cuentas por cobrar (Cuotas Ordinarias)	29	146	-117	-80%
Estimación para cuentas incobrables	0	-38	38	-100%
Cuentas por cobrar neto (Nota 2)	29	108	-79	-73%
Mobiliario y equipo neto	19	40	-21	-52%
Activo por Derechos de Uso de Bien Arrendado (Nota 3)	1,511	2,073	-562	-27%
Otros activos (Impuestos a Favor) (Nota 4)	339	232	107	46%
Activo total	2,463	3,103	-640	-26%
PASIVO				
A CORTO PLAZO				
Anticipo de cuotas (Nota 5)	85	212	-127	-60%
Impuestos por pagar	197	211	-14	-7%
Acreedores diversos (Nota 6)	29	18	11	61%
Pasivo por contrato de arrendamiento(Nota 7)	533	562	-29	-5%
Total de Pasivo a Corto Plazo	844	1,002	-158	-16%
A LARGO PLAZO				
Pasivo por contrato de arrendamiento (Nota 7)	1,197	1,661	-464	-28%
Cuotas cobradas por anticipado (Nota 8)	950	0	950	100%
Total de Pasivo a Largo Plazo	2,147	1,661	486	23%
Total Pasivo	2,990	2,663	327	11%
Capital contable (Nota 9)	-527	440	-968	-220%
Suma de Pasivo y Capital	2,463	3,103	-640	-21%

ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(cifras en pesos mexicanos)

DICTAMINADOS

VARIACIONES
Dic 19 / Dic 18

INFORME
ANUAL

2019 - 2020

	31/12/2019 Dictaminado	01/12/2018 Reformulado	Importe	%
Ingresos totales	12,365	13,237	-872	-7%
Gastos ordinarios	6,614	7,307	-693	-9%
Gastos 13va y 14va Convención	6,595	7,133	-538	-8%
Gastos extraordinarios	124	131	-7	-5%
Gastos totales	13,333	14,571	-1,238	-8%
Utilidad de operación (Nota 10)	-968	-1,334	366	27%
Utilidad Neta	-968	-1,334	366	27%

PRINCIPALES INDICADORES

	01/12/2018 Reformulado	31/12/2019 Dictaminado	VARIACIONES Dic 18 / Dic 19 Dictaminado
Eficiencia (Gasto a Ingreso)	107.8%	110.1%	-2.3 pp

Disponibilidades (Nota 1)

Disponibilidades por \$565 que son \$85 menor comparado con diciembre de 2018. El dinero se invierte a fin de generar un mayor rendimiento.

DEUDORES POR CUOTAS DE ASOCIADOS (Nota 2)

En cuentas por cobrar tenemos \$29 comparado con el año pasado que teníamos \$108. Sólo se atrasaron un mes dos uniones y se canceló la provisión que se había creado por otra unión.

ACTIVO POR DERECHO DE BIEN ARRENDADO (Nota 3)

A partir de 2018 la entidad reconoce en el estado de situación financiera un activo por derechos de uso del bien arrendado, que representa el derecho que tiene para usar el bien.

OTROS ACTIVOS (Nota 4)

Este rubro está integrado por Iva a favor e ISR Retenido por bancos.

ANTICIPO DE CUOTAS (Nota 5)

En este pasivo se están registrando las cuotas que pagaron por anticipado, ya sea anualidad o alguna mensualidad. Dichas Uniones son las siguientes:

- U.C. Comercio e Industria de Servicios y Turismo de Occidente (Diciembre) Anualidad
- U.C. Industria y Construcción de San Luis Potosí (Diciembre) Mensualidad

ACREEDORES DIVERSOS (Nota 6)

En el Pasivo en el rubro de Acreedores Diversos se considera el pago de la Tarjeta Empresarial de American Express.

PASIVO POR CONTRATO DE ARRENDAMIENTO (Nota 7)

Representa la obligación de efectuar pagos por el activo arrendado.

CUOTAS COBRADAS POR ANTICIPADO (Nota 8)

Corresponde a un anticipo realizado por la UC para la Contaduría Pública a cuenta de las cuotas que realizan a la asociación.

CAPITAL CONTABLE (Nota 9)

El capital contable ha disminuido derivado de las pérdidas de ejercicios anteriores.

ESTADO DE RESULTADOS

Disminución de ingresos por cuotas ordinarias, por cursos impartidos y así como los derivados de la convención anual, principalmente por menor número de participantes, de stands y menor monto de apoyos por parte de la Banca de Desarrollo, incluso algunas suspendieron en su totalidad el apoyo como es el caso de Nafin y SHF.

Los gastos ordinarios se disminuyeron un 9% tales como: la organización de la Junta de Asociados, Comidas, Asesoría Técnica Jurídica, Gastos de Viaje, Teléfono, Junta de Consejo, Asamblea Ordinaria, Honorarios del Presidente, Secretaría de Comités y Honorarios del Ing. Zurita.

Los gastos de la Convención se disminuyeron en 8% en los rubros de Boletos de Avión, en cuadernillos y carpetas, paseos, regalos expositores y esposas, conferencistas y rifas.

INGRESOS TOTALES

Cuotas Ordinarias, capacitación de asociados, buró de Crédito, servicios administrativos, Ingresos 14va Convención, Patrocinio asamblea y Patrocinio APP.

GASTOS ORDINARIOS

Sueldos y prestaciones al personal, honorarios de auditoria, asesoría en sistemas, asesoría jurídica, buro de crédito, teléfono, mensajería, papelería, estacionamiento y gasolina, Publicaciones, Publicidad flyers, Renta de oficina, gastos de cursos de capacitación. También se presenta la liquidación de Olivia Lores.

Durante el 2019 no se dio el bono al Personal.

Se tenían dos Comités de los cuales se da una iguala mensual de \$30 al Secretario Técnico Ing. Zurita, la cual cambió a partir de mayo de 2019 se le paga \$15 por Conunion y \$15 por Unicrese y dentro de este Comité también está el respaldo y actualización de las cuentas contables al Siduc. El otro Comité incluye la Secretaría de Comités que se le pagaba al Lic. Enrique Barrera por \$45 mensuales que a partir de mayo ya no se realiza.

GASTOS EXTRAORDINARIOS: Análisis de Puestos, aplicación de Uniones de Crédito y cálculo del valor actuarial conforme a la NIF D-3.

PÉRDIDA CONTABLE (Nota 10)

Se presenta una Pérdida Contable Acumulada del 1 de Enero al 31 de Diciembre por \$ 968 que en comparación con la presentada a Diciembre de 2018 (\$1,334) es menor en un 27%. Esta pérdida se debe principalmente a una erogación extraordinaria por concepto de liquidación.