

Amigos de la Cruz de Huanacaxtle AC

Estados financieros / Financial statements
Al 30 de Junio 2023 / As of June 30, 2023
Y al 31 de Diciembre 2022 / And as of December 31, 2022

			<u>Page</u>
Balance General	/	Balance Sheet	2
Estado de actividades	/	Statement of activities	3
Estado de flujo de efectivo	/	Cash Flow Statements	4
Notas a los Estados Financieros	/	Notes to Financial Statements	5

Amigos de la Cruz de Huanacastle AC

Balance General / Balance Sheet
 Al 30 de Junio 2023 / As of June 30, 2023
 Y al 31 de Diciembre 2022 / And as of December 31, 2022
 Montos en Pesos / figures showed in MXN

			<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVO	ASSETS			
Efectivo	Banks	\$	171,961	\$ 180,216
Subsidio al Empleo	Employment Subsidy		-	141
Total activo circulante	Total current assets		<u>171,961</u>	<u>180,357</u>
Equipo de Transporte	Transport equipment		1	1
Total activo a largo plazo	Total long term assets		<u>1</u>	<u>1</u>
Total activo	Total assets	\$	<u>171,962</u>	\$ <u>180,358</u>
PASIVO	LIABILITIES			
Imptos y der. por pagar	Taxes and fees payable Not 4	\$	13,367	\$ 9,076
Proveedores	Supplies		11,485	22,904
Acreedores diversos	Sundry creditors		-	2,725
ISR por pagar	Income tax		-	174
Prima de antigüedad por pagar	Antiquity prime		41,111	15,414
Otros Pasivos circulantes	Other liabilities payable		<u>17,520</u>	<u>13,557</u>
Total pasivo	Total liabilities		83,482	63,850
PATRIMONIO CONTABLE	PATRIMONY			
No restringido ejercicios anteriores	Unrestricted Patrimony prior years		116,508	94,808
No restringido del ejercicio	Unrestricted Patrimony of the year		<u>(28,028)</u>	<u>21,700</u>
Total patrimonio	Total patrimony		88,480	116,508
Pasivo y patrimonio	Liabilities + Patrimony	\$	<u>171,962</u>	\$ <u>180,358</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros
 The accompanying notes belong to this financial statement

Amigos de la Cruz de Huanacastle AC

Estado de Actividades / Activity Statement

Del 1 de Enero del 2023 al 30 de Junio 2023 / As of January 1, 2023 to June 30, 2023

Del 1 de Enero del 2022 al 31 de Diciembre 2022 / And as of January 1, 2022 to December 31, 2022

Montos en pesos / Figures showed in MXN

		2023									
		Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Total	%	2022	
Donativos:	Donations:										
Donativos	Donations	\$ 10,000	4,600	267,931	187,674	75,698	83,850	629,753		\$ 1,377,048	
Intereses ganados - bancarios	Interest gained	100	30	35	114	94	52	424		1,113	
Total ingresos	Total incomes	10,100	4,630	267,966	187,788	75,791	83,902	630,177		1,378,161	
Costos del Programa:	Cost of Programs:										
Sueldos y Beneficios	Salaries & benefits	\$ 79,351	81,628	90,163	53,786	91,099	117,982	514,009		\$ 807,721	
Costo laboral	Labor Costs	14,054	12,802	17,067	14,557	14,505	17,877	90,863		141,010	
Honorarios Asimilados a Salarios	Professional as salary fees	-	-	-	-	-	-	-		162,468	
Mantenimiento	Maintenance and repairs	-	-	-	-	-	-	-		105,073	
Limpieza	Cleaning	-	-	-	-	-	-	-		26,100	
Otros gastos de programas	Other expenses programs	-	-	-	-	48,101	-	48,101		18,366	
Alimento para animales	Animals aliment	-	-	-	-	-	-	-		56,730	
Total costos	Total cost	93,405	94,429	107,230	68,343	153,706	135,859	652,973	104%	1,317,468 96%	
Gastos de administración:	Administrative expenses:										
Honorarios de consultoria	Consulting fees	\$ -	-	-	-	-	-	-		\$ 12,470	
Telefonos	Telephones	349	349	349	-	-	-	1,047		3,990	
Impuestos y derechos	Taxes and rights	-	-	-	-	-	-	-		4,033	
Comisiones bancarias	Bank charges	529	42	49	56	56	56	786		7,161	
Seguros	Insurance	-	-	-	-	-	-	-		10,504	
No deducibles	Non Deductibles	- 0	488	904	902	490	488	3,271		496	
Otros Gastos Adtivos	Other expenses administrative	-	-	-	-	128	-	128		166	
Total gastos administrativos	Total administrative expenses	878	878	1,301	957	674	544	5,232	1%	38,820 3%	
I.S.R. (Nota 3)	Income tax (Note 3)	\$ -	-	-	-	-	-	-		\$ 174	
Patrimonio no restringido	Unrestricted patrimony	\$ (84,183)	(90,678)	159,435	118,488	(78,588)	(52,501)	(28,028)		\$ 21,700	
Patrimonio no restringido al inicio	Patrimony unrestricted at beggining								116,508		94,808
Patrimonio no restringido al final	Patrimony unrestricted at end								88,480		116,508

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

The accompanying notes belong to this financial statement

Amigos de la Cruz de Huanacaxtle AC

Estado de flujo de efectivo / Cash flow Statements
 Del 1 de Enero del 2023 al 30 de Junio 2023 / As of January 1, 2023 to June 30, 2023
 Del 1 de Enero del 2022 al 31 de Diciembre 2022 / And as of January 1, 2022 to December 31, 2022
 Montos en Pesos / Figures showed in MXN

		2023	2022
Actividades de operación:	Operating activities:		
Cambios en el patrimonio del ejercicio	Changes in patrimony of the year	\$ (28,028)	\$ 21,700
Ajustes por:	Adjustments:		
Depreciation	Depreciation	-	(72,499)
		(28,028)	(50,799)
Cambios en el capital de trabajo	Changes in working capital:		
Activos circulantes	Current assets	141	1,885
Pasivos	Liabilities	19,633	14,819
Flujo de efectivo generado en la operación	Net cash flow provided by operating activities	(8,255)	(34,095)
Flujo de efectivo de actividades de inversión:	Cash flow from investment activities:		
Activos fijos	Fixed assets	\$ -	\$ 72,499
Flujo de efectivo actividades de inversión	Net cash flow used in investment activities	-	72,499
(Disminución) incremento neto de efectivo	Net (decrease) increase in cash	(8,255)	38,404
Efectivo al inicio del periodo	Cash at the begining of the period	180,216	141,812
Efectivo al final del periodo	Cash at end of period	\$ 171,962	\$ 180,216

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros
 The accompanying notes belong to this financial statement

Amigos de la Cruz de Huanacastle AC

Notas a los Estados Financieros / Notes to Financial Statements
 Del 1 de Enero del 2023 al 30 de Junio 2023 / As of January 1, 2023 to June 30, 2023
 Del 1 de Enero del 2022 al 31 de Diciembre 2022 / And as of January 1, 2022 to December 31, 2022
 Montos en Pesos / Figures showed in MXN

Nota 1. Actividad principal. / Main activity

Contribuir a la calidad de vida en la comunidad de La Cruz de Huanacastle a través de programas de asistencia cultural, educativa, ambiental y caritativa. Actualmente la empresa cuenta con 4 empleados

En Julio de 2015 Amigos de la Cruz de Huanacastle AC recibió la constancia de Autorización para que la organización reciba donativos deducibles para efectos del impuesto sobre la renta con número de oficio 600-04-02-2015-6047

To contribute to the quality of life in the community of La Cruz de Huanacastle through cultural, educational, environmental and charitable assistance programs. Currently, the association has 4 employees

In July 2015 Amigos de la Cruz de Huanacastle AC received the Certificate of authorization for the organization to receive deductible donation for income tax purposes with official number 600-04-02-2015-6047

Nota 2. Límite 5% Gastos administrativos. / Limited 5% Administrative expenses

Los gastos administrativos se limitan a 5% con respecto a las donaciones recibidas. Administrative expenses are limited to 5% over donations received.

		2023			2022
Donativos Recibidos	Donations Received	\$ 629,753	\$	1,377,048	
Rendimientos Bancarios	Bank Interest earned	424		1,113	
Tasa	Rate	5%		5%	
Límite 5% Gastos de Administración	Limited 5% Administrative Expenses	\$ 31,509	\$	68,908	
Gastos Administrativos	Administrative Expenses	5,232	1%	38,820	3%
Excedente	Surplus	\$(26,277)	\$	\$(30,088)	

Nota 3. ISR del ejercicio. / Income tax of the year

a. Resultado fiscal determinado:

a. Fiscal tax determinated:

No deducibles	Non deductibles	\$ 3,271
Tasa de Impuesto	Tax rate	35%
ISR del ejercicio /Income tax of the year		\$ 1,145

Nota 4. Imptos y Der. Por pagar / Tax & contributions to be paid

Los Impuestos y derechos por pagar están conformado por los siguientes:

The tax & contributions to be paid are integrated by the following:

Retencion ISR sueldos	ISR payroll withholding	\$ 13,367
		\$ 13,367

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros que se acompañen.
 The accompanying notes belong to this financial statement

 Ms. Amy Margaret Welch