

Balance General al 31 de diciembre de 2024

Activo			
Corriente			
Caja		20,000.00	
Cuenta corriente		18,000.00	
Clientes	5,000.00		
- Pasivos para cuentas corrientes	1,000.00	5,000.00	
Materia prima de No. 2		20,000.00	
Artículos en proceso de No. 2		25,000.00	
Artículos terminados de No. 2		24,000.00	118,444.00
No corriente			
Maquinaria	110,000.00		
- Dep. ade maquinaria	23,782.50	86,712.50	
Vehículos	98,000.00		
- Dep. ade Vehículos	19,600.00	78,400.00	
Mobiliario y equipo	12,000.00		
- Dep. ade Mob y equipo	3,600.00	13,600.00	
Equipo de computo	12,500.00		
- Dep. ade equipo de compu	5,832.75	11,667.25	
Gastos de instalación		12,000.00	202,379.75
Suma del activo			<u>320,823.75</u>
Pasivo			
Corriente			
Proveedores		19,500.00	
Cuentas por pagar		167.50	
de No por pagar		19,152.81	29,815.31
No corriente			
Hipotecas			13,000.00
Suma del pasivo			<u>33,915.31</u>
Patrimonio neto			
Capital autorizado		263,250.00	
Reserva legal		1,672.92	
Artículos retenidos		37,785.52	294,708.44
Suma del activo			<u>320,823.75</u>

6/11/24

B. Luna

Cordoba 11 de octubre de 2021

Esperanza Aguilar
Contralora

Brais Pérez
Secretario

Costos de liquidación y cierre

P#8

Costo de producción

A: Compra de materia prima	160,204.85	
A: Materia prima de No. 1		2,800.00
A: Mano de obra directa		2,000.00
A: Mano de obra indirecta		18,500.00
A: Artículos en proceso		25,000.00
A: Bienes de consumo M.P.		4,200.00
A: Energía eléctrica fábrica		4,500.00
A: Alquiler y gastos de mantenimiento		7,500.00
A: Alguaciles fábrica		8,650.00
A: Costos patrimoniales fábrica		3,000.00
A: Dep. Depreciación		20,252.50
A: Dep. Manti. y equipo fábrica		680.00
A: Dep. Vehículos fábrica		3,900.00
A: Dep. Equipo de Computación fábrica		1,166.55
A: Amort. gastos de inv. fábrica		2,100.00
A: Combustibles y lubricantes fábrica		1,300.00
y cierre de la eta del dato del costo de producción	167,204.85	167,204.85

P#9

31

Materia prima de No. 2

Bienes de consumo M.P.

Artículos en proceso de No. 2

A: Costo de producción

y cierre de la eta de la columna del haber de costo producción

20,000.00	
4,000.00	
25,000.00	
	47,500.00
47,500.00	47,500.00

P#10

31

Pérdidas y Gastos

A: Energía eléctrica admin

A: Energía eléctrica venta

A: Material de oficina

A: Gastos de transporte

para el folio 2

296,988.75	
	3,300.00
	2,100.00
	13,000.00
	3,412.50
296,988.75	29,812.50

cuenta folio 1.		20,81,230	
A: algunas cuentas		3,400.00	
A: algunas acciones		29,350.00	
A: Cuentas por cobrar		1,450.00	
A: Cuentas por pagar		1,400.00	
A: artículos terminados de No. 1.		22,100.00	
A: Cuentas de Cuentas		10,200.00	
A: Cuentas de Cuentas		14,300.00	
A: Dep. y Rec. al Cuentas		1,100.00	
A: Dep. Equipo de Cuentas		7,300.00	
A: Dep. Rec. y Equipo de Cuentas		3,400.00	
A: Dep. Vehículos de Cuentas		12,740.00	
A: Dep. Vehículos de Cuentas		2,900.00	
A: Dep. Equipo de Cuentas		1,450.00	
A: Dep. Equipo de Cuentas de Cuentas		3,700.00	
A: Anot. Auto de int. de Cuentas		900.00	
A: Publicidad pagada		900.00	
A: Cuentas por cobrar		1,500.00	
A: Combustible y lubr. de Cuentas		4,220.00	
A: Combustible y lubr. de Cuentas		9,750.00	
A: Costo a producción		167,000.00	
W/liquidación de los datos de la columna de producción	296,988.75	296,988.75	
31			
Folio 11			
Patrimonio de Cuentas de No. 2		700.00	
Cuentas		313,000.00	
Artículos terminados de No. 2		24,900.00	
Cuentas por pagar		3,000.00	
A: Perdiendo y Gastos		340,600.00	
W/liquidación de los datos de la columna del patrimonio		340,600.00	340,600.00
31			
Folio 12			
Perdiendo y Gastos		43,611.25	
A: de los por pagar		10,152.00	
A: Póliza legal		1,672.92	
cuenta folio 4.		43,611.25	43,611.25

Núm. folio 3.		22,411.25	11,923.50
A: <u>Utilidades Anteriores</u>			31,785.52
a) <u>Suplementos en utilidad del ejercicio</u>		22,411.25	22,411.25
34			
<u>Reservaciones</u>		12,400.00	
<u>Reservaciones para pagar</u>		7,200.00	
<u>Reservaciones</u>		12,000.00	
<u>Reservaciones para pagar</u>		800.00	
<u>Capital autorizado</u>		263,230.00	
<u>Dep. sobre maquinaria</u>		28,289.50	
<u>Dep. sobre Mob. y equipo</u>		34,000.00	
<u>Dep. sobre Vehículos</u>		19,600.00	
<u>Dep. Equipos de Computo</u>		5,132.25	
<u>Cuentas por pagar</u>		7,162.50	
<u>Reserva para cuenta inconvertible</u>		156.00	
<u>Saldo por pagar</u>		19,150.81	
<u>Reserva legal</u>		1,672.52	
<u>Utilidades retenidas</u>		31,785.52	
R: <u>Caja</u>			27,000.00
A: <u>Maquinaria</u>			14,000.00
A: <u>Mob. y equipo</u>			13,000.00
A: <u>Vehículos</u>			98,000.00
A: <u>Saldo Vehículo</u>			15,000.00
A: <u>Costo de construcción</u>			1,000.00
A: <u>Materia prima de P.O.2</u>			20,000.00
A: <u>Clientes</u>			5,000.00
A: <u>Activos en proceso P.O.2</u>			23,500.00
A: <u>Materia de Equipos</u>			700.00
A: <u>Utilidades pagadas</u>			3,000.00
A: <u>Utilidades terminadas P.O.2</u>			24,900.00
A: <u>Banco central</u>			18,000.00
A: <u>Equipos de Computo</u>			17,500.00
a) <u>Acree de la acta de activo y pasivo</u>			
<u>al Banco general</u>		291,800.00	391,800.00