

[illegible]

Partidas de Ajustar

P#	xx	31	
		Ref Maquinaria	Q 11,918.18
		Ref Inmuebles Fabrica	Q 2,292.50
		Ref Inmuebles Ventas	Q 1,146.25
		Ref Inmuebles Almacén	Q 1,146.25
		Ref Mob y Equip Fabrica	Q 876.-
		Ref Mob y Equip Ventas	Q 1,460.-
		Ref Mob y Equip Almacén	Q 584.-
		Ref Vehiculos Fabrica	Q 3,924.-
		Ref Vehiculos Ventas	Q 3,924.-
		Ref Vehiculos Almacén	Q 1,962.-
		Q: Ref a/cda Maquinaria	Q 11,918.18
		70.703636363 * 115,000.-	
		Q: Ref a/cda Inmuebles	Q 4,585.-
		70.131,000 * 70% y 5%.	
		Q: Ref a/cda Mob y Equip	Q 2,920.-
		720% 70.14,600.-	
		Q: Ref a/cda Vehiculos	Q 9,810.-
		720% 80.49,050.-	
		7 Ref de leg del ejercicio	Q 29,233.18 Q 29,233.18
P#	xx	31	
		Amort gastos de instalacion Fabrica	Q 3,200.-
		Q: Gastos de instalacion	Q 3,200.-
		720% 70.16,000.-	
		7 Amort de leg del ejercicio	Q 3,200.- Q 3,200.-
P#	xx	31	
		Impuestos y Contribuciones	Q 294.75
		Q: Cuenta Por Pagar	Q 294.75
		79 Por millar 70.131,000.- de Impuesto	Q 294.75 Q 294.75
P#	xx	31	
		Intereses gastos	Q 245.63
		Q: Cuenta Por Pagar	Q 245.63
		715% 70.13,700 - en 45 dias	Q 245.63 Q 245.63
		van a folio No 2	

Cuenta de folio No. 1.

31

Cuentas incoobrables

Q 310.63

A: Reserva para cuentas incoobrables

Q 310.63

Y 31 Q 10,355-

Q 310.63 Q 310.63

31

Alquileres cobrados anticipados

Q 8,400-

A: Alquileres cobrados

Q 8,400-

Y Alquileres ganados en el Present Period

Q 8,400- Q 8,400-

31

Energia electrica Fabrica

Q 5,732-

Energia elect Rentas

Q 2,180-

Energia elect Admon

Q 1,308-

A: Energia elect

Q 8,720-

Y Energia elect del ejercicio

Q 8,720- Q 8,720-

31

Comb y lubricant Fabrica

Q 1,680-

Comb y lub Rentas

Q 1,680-

Comb y lub Admon

Q 840-

A: Comb y lub

Q 4,200-

Y Combustibles y lub. del ejere

Q 4,200- Q 4,200-

31

Materiales de empaq Consumidos

Q 16,600-

A: Materiales de empaques

Q 16,600-

Y Materiales de empaque Consumidos en el ejere

Q 16,600- Q 16,600-

"Ingeniería Far Palmar, S.A."

Estado de Costo de Producción del Período del 01/01/2020 al 31/12/2020

Movimiento de Materias Primas		
Materias Primas Inv. No. 1.		Q. 25,070.-
+ Compra de materias Primas	Q. 85,700.-	
+ Gastos & compra de materias Primas	Q. 436.-	
Compra Brutas	Q. 89,460.-	
- Ret. y der. & compra Materias Primas	Q. 2,884.-	
Compra Netas		Q. 86,626.-
Materias Primas Disponibles		Q. 111,696.-
- Materias Primas Inv. No. 2.		Q. 20,500.-
Materias Primas Consumidas		Q. 91,196.-
+ Mano de obra directa		Q. 21,800.-
Costo Primo		Q. 112,996.-
+ Gastos de Fabricación		
Mano de obra indirecta	Q. 15,700.-	
Costo de los Materiales	Q. 7,477.-	
Alquiler y gastos Correl.	Q. 7,100.-	
Dep. Depreciación	Q. 11,915.78	
Dep. Inmuebles Fabr.	Q. 22,975.00	
Dep. Mob. y Equip. Fabr.	Q. 876.-	
Dep. Vehículos Fabr.	Q. 3,924.-	
Amort. Gastos de instalación Fabr.	Q. 3,200.-	
Energía eléctrica Fabr.	Q. 5,232.-	
Comb. y lub. Fabr.	Q. 7,680.-	
Sub total		Q. 149,734.68
+ Artículos en Proceso Inv. No. 1.		Q. 21,800.-
Total		Q. 184,535.68
- Artículos en Proceso Inv. No. 2		Q. 15,000.-
Costo de Producción		Q. 169,535.68

Ing. Lac Palmar, S. A.
Estado de Resultados del Periodo contable del 01/01/2020 al 31/12/2020

Ingresos			
Ventas Brutas		Q	259,200.-
- Per S/Ventas		Q	2,000.-
Ventas Netas		Q	237,200.-
- Costo de Ventas			
Articulos terminados Inv. No. 1		Q	15,530.-
+ Costo de Produccion		Q	164,530.68
Articulos terminados Disponible		Q	188,065.68
- art terminados Inv. No. 2.		Q	22,000.-
Margen Bruto		Q	166,065.68
- Gastos de Operacion		Q	77,134.32
Gastos de Ventas			
PUBLICIDAD PAGADA	Q	5,000.-	
Sueldos de Ventas	Q	13,080.-	
Costo de S/V Ventas	Q	1,090.-	
Per Inmuebles Ventas	Q	1,146.73	
Per Mob y Equip Ventas	Q	1,460.-	
Per Vehiculos Ventas	Q	3,924.-	
Energ Elect Ventas	Q	2,180.-	
Comb y lub Ventas	Q	1,680.-	
Mate de Emplaz Consumido	Q	16,600.-	Q 46,160.23
Gastos de administracion			
Sueldos de admón	Q	11,990.-	
Impuestos y Contribuciones	Q	794.75	
Cost de S/Vs Admón	Q	981.-	
Per Inmuebles admón	Q	1,146.73	
Per Mob y Equip admón	Q	584.-	
Per Vehiculos admón	Q	1,962.-	
Cuentas inabonables	Q	310.63	
Energ elect admón	Q	1,358.-	
Comb y lubricantes admón	Q	84.-	Q 79,916.85
Ganancias en venta de bienes			Q 66,076.-
Otros Ingresos y Gastos			Q 5,057.42
con el folio No. 2			Q 5,057.42

Memorandum No. 1.

+ Ingresos

Intereses Producto

Q 1,100.5

alquiler cobrado

Q 8,400.5 Q 9,500.5

Gastos

Intereses gastos

Q 945,636 855,437

Garancia antes del 2012

Q 13,611.74

- Impuesto al renta

Q 3127.95

Garancia despues del 2012.

Q 104,838.4

"Jagor las Palmar, S.A."
 Balance General al 31 de diciembre de 2020-

<u>Activo</u>		
<u>Corriente</u>		
Caja	Q	6,000-
Banco Metropolitano	Q	12,600-
Clientes	Q	10,555-
- Reser. Para Ant. Incobrable	Q	370.63
Mat. Primo Inv. No 2.	Q	10,044.33
ant en proceso Inv. No 2	Q	20,500-
ant terminado Inv. No 2	Q	15,000-
Inv. en valores 2 D.	Q	22,000-
Inv. por cobrar.	Q	16,000-
Materia de Embaq.	Q	2,943-
	Q	400-
	Q	107,487.33
<u>No Corriente</u>		
Inmuebles	Q	131,000-
- Dep. acda inmuebles	Q	4,585-
Mobiliario y Equipo	Q	126,415-
Dep. acda Mob y Equip	Q	14,600-
Maquinaría	Q	3,920-
Dep. acda maquinaria	Q	11,680-
Vehículos	Q	120,000-
Dep. acda vehículos	Q	11,918.18
Costo de Inv.	Q	49,050-
Suma del Activo	Q	9,810
	Q	39,240-
	Q	12,800-
	Q	298,216.82
	Q	405,704.11
<u>Pasivo</u>		
<u>Corriente</u>		
Proveedores	Q	19,950-
Alquileres cobrados ante	Q	3,600-
Ante por pagar	Q	540.38
Dep. por pagar	Q	3,727.95
Dep. Corriente	Q	27,218.33
Al. Rotero	Q	13,100-
Suma del Pasivo	Q	40,318.33
Cobitos autorizados	Q	40,318.33
Runa folio No. 4.	Q	40,318.33

Cuanto de folio No 3.

Casillas

Reserva leg.

Utilidad Ret

Suma general al activo

Q. 40,318.33

Q. 354,902

Q. 524.19

Q. 995,965.6 316,385.54

Q. 405,704.73