Allan Eduardo Yol Lopez — Fabrica "El Informado", S.A — Hoja de trabajo del ciclo contable del 01/01/20 al 31/12/20

Sexto Admón.

No.	Cuentas	Balance de saldos Debe	Balance de saldos Haber	Ajustes Debe	Ajustes Haber	Saldos Ajustados Debe	Saldos Ajustados Haber	Costos de producción Debe	Costos de producción Haber	Resultados Pérdida	Resultados Ganancia	Balance General Activo	Balance General Pasivo
1	Caja	Q 29,000.-				Q 29,000.-						Q 29,000.-	
2	Maquinaria	Q 110,000.-				Q 110,000.-						Q 110,000.-	
3	Mobiliario y Equipo	Q 17,000.-				Q 17,000.-						Q 17,000.-	
4	Vehiculos	Q 93,000.-				Q 93,000.-						Q 93,000.-	
5	Valores Mobiliario	Q 15,000.-				Q 15,000.-						Q 15,000.-	
6	Compra de materia prima	Q 36,500.-				Q 36,500.-		Q 36,500.-					
7	Iva por cobrar	Q 2,000.-				Q 2,000.-						Q 2,000.-	
8	Gastos de instalación	Q 15,000.-			Q 3,000.-	Q 12,000.-						Q 12,000.-	
9	Materia prima	Q 32,200.-			Q 3,000.-	Q 32,200.-		Q 32,200.-	Q 20,000.-			Q 20,000.-	
10	Proveedores		Q 10,500.-				Q 10,500.-						Q 10,500.-
11	Reb. y Dev. s/compra materia P.		Q 4,000.-				Q 4,000.-		Q 4,000.-				
12	Mano de obra Directa	Q 18,500.-				Q 18,500.-		Q 18,500.-					
13	Mano de obra Indirecta	Q 20,800.-				Q 20,800.-		Q 20,800.-					
14	Clientes	Q 5,200.-				Q 5,200.-						Q 5,200.-	
15	Combustibles y Lubricantes	Q 6,500.-			Q 6,500.-								
16	Articulos en Proceso	Q 25,000.-				Q 25,000.-		Q 25,000.-	Q 23,500.-			Q 23,500.-	
17	Gastos s/compras de M.P.	Q 4,200.-				Q 4,200.-		Q 4,200.-					
18	Documentos por Pagar		Q 8,200.-				Q 8,200.-						Q 8,200.-
19	Energia electrica Fabrica	Q 4,500.-				Q 4,500.-		Q 4,500.-					
20	Energia electrica Admón	Q 3,300.-				Q 3,300.-				Q 3,300.-			
21	Energia electrica ventas	Q 2,100.-				Q 2,100.-				Q 2,100.-			
22	Material de empaque	Q 17,000.-				Q 17,000.-				Q 12,000.-	Q 700.-		
23	Aceites y grasas consumidos	Q 3,500.-				Q 3,500.-		Q 3,500.-					
24	Intereses gastos	Q 3,750.-		Q 162.50		Q 3,412.50				Q 3,412.50			
25	Alquileres Fabrica	Q 8,650.-				Q 8,650.-		Q 8,650.-					
26	Publicidad Pagada Anticipada	Q 12,000.-			Q 9,000.-	Q 3,000.-						Q 3,000.-	
27	Alquileres ventas	Q 5,500.-				Q 5,500.-				Q 5,500.-			
28	Alquileres Admón	Q 4,350.-				Q 4,350.-				Q 4,350.-			
29	Cuotas Patronales Fabrica	Q 3,400.-				Q 3,400.-		Q 3,400.-					
30	Cuotas Patronales ventas	Q 1,450.-				Q 1,450.-				Q 1,450.-			
31	Cuotas Patronales Admón	Q 1,600.-				Q 1,600.-				Q 1,600.-			
32	Ventas		Q 312,000.-				Q 312,000.-				Q 312,000.-		
33	Articulos terminados	Q 28,100.-				Q 28,100.-				Q 28,100.-	Q 24,900.-	Q 24,900.-	
34	Hipotecas		Q 13,000.-				Q 13,000.-						Q 13,000.-
35	Sueldos ventas	Q 16,250.-				Q 16,250.-				Q 16,250.-			
36	Sueldos Admón	Q 17,300.-				Q 17,300.-				Q 17,300.-			
37	Intereses Producto		Q 3,000.-				Q 3,000.-				Q 3,000.-		
38	Reb. y Dev. s/ventas	Q 1,100.-				Q 1,100.-				Q 1,100.-			
39	Iva por Pagar		Q 2,800.-	Q 2,000.-			Q 800.-						Q 800.-
40	Banco Continental	Q 18,000.-				Q 18,000.-						Q 18,000.-	
41	Equipo de Computación	Q 17,500.-				Q 17,500.-						Q 17,500.-	
42	Capital Autorizado		Q 263,250.-				Q 263,250.-						Q 263,250.-
43	Depreciación Maquinaria			Q 23,287.50		Q 23,287.50		Q 23,287.50					
44	Dep. mob y Equipo fabrica			Q 650.-		Q 650.-		Q 650.-					
45	Dep. mob y Equipo ventas			Q 2,380.-		Q 2,380.-				Q 2,380.-			
46	Dep. Mob y Equipo Admon			Q 340.-		Q 340.-				Q 340.-			
47	Dep. vehiculos fabrica			Q 3,920.-		Q 3,920.-		Q 3,920.-					
48	Dep. vehiculos ventas			Q 12,740.-		Q 12,740.-				Q 12,740.-			
49	Dep. vehiculos Admón			Q 2,940.-		Q 2,940.-				Q 2,940.-			
50	Dep. Equipo de Compu. fabrica			Q 1,166.55		Q 1,166.55		Q 1,166.55					
51	Dep. Equipo de Compu. ventas			Q 1,458.19		Q 1,458.19				Q 1,458.19			
52	Dep. Equipo de Compu. Admón			Q 3,208.01		Q 3,208.01				Q 3,208.01			
53	Dep. Acda maquinaria				Q 23,287.50		Q 23,287.50						Q 23,287.50
54	Dep. Acda Mob y equipo				Q 3,400.-		Q 3,400.-						Q 3,400.-
55	Dep. Acda vehiculos				Q 19,600.-		Q 19,600.-						Q 19,600.-
56	Dep. Acda Equipo de Compu				Q 5,832.75		Q 5,832.75						Q 5,832.75
57	Amort. Costos de Inst. fabrica			Q 2,100.-		Q 2,100.-		Q 2,100.-					
58	Amort. Gastos de Inst. Admón			Q 900.-		Q 900.-				Q 900.-			
59	Publicidad Pagada			Q 9,000.-		Q 9,000.-				Q 9,000.-			
60	Cuentas por Pagar				Q 162.50		Q 162.50						Q
61	Cuentas incobrables			Q 156.-		Q 156.-				Q 156.-			
62	Reserva para cuentas incob.				Q 156.-		Q 156.-						Q
63	Combustibles y lub. fabrica			Q 1,300.-		Q 1,300.-		Q 1,300.-					
64	Combustibles y lub. ventas			Q 4,225.-		Q 4,225.-				Q 4,225.-			
65	Combustibles y lub. Admón			Q 975.-		Q 975.-				Q 975.-			
66	Costo de Producción								Q 162,204.05	Q 162,204.05			
67	Perdida y Ganancia									Q 43,611.75			
68	I.S.R. por pagar 25%												Q 10,852.9
69	Reserva legal 5%												Q 1,672.43
70	Utilidad retenidas												Q 31,285.52
71	Sumas Iguales	Q 616,250.-	Q 616,250.-	Q 72,938.75	Q 72,938.75	Q 667,188.75	Q 667,188.75	Q 209,704.05	Q 209,704.05	Q 340,600.-	Q 340,600.-	Q 391,500.-	Q 391,500.-
72													