

Manuel Aguirre

Partidos de Ajustes

Q#	xx	31				
			Depreciación Mobiliario y Equipo Ventas	Q	984 ⁰⁰	
			Depreciación Mobiliario y Equipo Administración	Q	656 ⁰⁰	
			Depreciación Inmuebles Ventas	Q	1594 ⁷⁸	
			Depreciación Inmuebles Administración	Q	858 ⁷²	
			Q: Depreciación Acda Mobiliario y Equipo			Q 1640 ⁰⁰
			V/20% s/Q 8,200.00			
			Depreciación Acumulada Inmuebles			Q 2453 ⁵⁰
			V/Q 70,100.00 x 70% y 5%			
			V/ Depreciaciones de ley del ejercicio	Q	4093 ⁵⁰	Q 4093 ⁵⁰
Q#	xx	31				
			Amortización Gastos de Organización	Q	900 ⁰⁰	
			Q: Amortiz. Acda Gastos de Organización			Q 900 ⁰⁰
			V/20% s/Q 4500.00	Q	900 ⁰⁰	Q 900 ⁰⁰
Q#	xx	31				
			Impuestos y Contribuciones	Q	315 ⁴⁵	
			Q: Cuentas por Pagar			Q 315 ⁴⁵
			V/9 por millar s/Q 70,100.00 de IUE en dos trimestres	Q	315 ⁴⁵	Q 315 ⁴⁵
Q#	xx	31				
			Intereses Gasto	Q	840 ⁰⁰	
			Q: Cuentas por Pagar			Q 840 ⁰⁰
			V/18% s/Q 14,000.00 en 4 meses	Q	840 ⁰⁰	Q 840 ⁰⁰
Q#	xx	31				
			Cuentas Incobrables	Q	342 ⁰⁰	
			Q: Reserva para Cuentas Incobrables			Q 342 ⁰⁰
			V/3% s/Q 11,400.00 de clientes y doctos. por cobrar	Q	342 ⁰⁰	Q 342 ⁰⁰

PREPARO	INICIALES	FECHA	HOJA No.
APROBO			

Distribuidora El Sol, propiedad de River y Lopez S.C.
 Hoja de trabajo del periodo contable del 01/01/2020 al 31/12/2020

No. Cuentas	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Pérdidas	Ganancias	Activo	Pasivos
1 Caja	12500.00				12500.00				12500.00	
2 Bancos	21600.00				21600.00				21600.00	
3 Mercaderías	35000.00				35000.00		35000.00	36800.00	36800.00	
4 Mobiliario y Equipo	8200.00				8200.00				8200.00	
5 Inmuebles	70100.00				70100.00				70100.00	
6 Inverderos		10000.00				10000.00				10000.00
7 Gastos de Organización	4500.00				4500.00				4500.00	
8 Compras	37000.00				37000.00		37000.00			
9 Gastos sobre Compras	2100.00				2100.00		2100.00			
10 Impuestos y Contribuciones	600.00		315.75		915.75		915.75			
11 Impuestos por Cobrar	5000.00				5000.00				5000.00	
12 Clientes	6400.00				6400.00				6400.00	
13 Sueldos Ventas	4500.00				4500.00		4500.00			
14 Sueldos Administración	5100.00				5100.00		5100.00			
15 Ventas		98500.00				98500.00		98500.00		
16 Dev. y Reb. s/ Ventas	3100.00				3100.00		3100.00			
17 Gastos Generales Ventas	580.00				580.00		580.00			
18 Gastos Generales Administración	320.00				320.00		320.00			
19 Subsidio Pagado	900.00				900.00		900.00			
20 Acreedores		3900.00				3900.00				3900.00
21 Documentos por Pagar		8000.00				8000.00				8000.00
22 Cuentas s/ CTS Ventas	820.00				820.00		820.00			
23 Cuentas s/ CTS Administración	910.00				910.00		910.00			
24 Reb. y Dev. s/ Compras		950.00				950.00		950.00		
25 G.A. por Pagar		700.00				700.00				700.00
26 Hipotecas		14000.00				14000.00				14000.00
27 Perez. Cuentas Capital		41590.00				41590.00				41590.00
28 Lopez. Cuentas Capital		41590.00				41590.00				41590.00
29 Deprec. Mob. y Equipo Ventas			984.00		984.00		984.00			
30 Deprec. Mob. y Equipo Administración			656.00		656.00		656.00			
31 Deprec. Inmuebles Ventas			1594.75		1594.75		1594.75			
32 Deprec. Inmuebles Administración			858.72		858.72		858.72			
33 Deprec. Adq. Mobiliario y Eq.				1640.00		1640.00				1640.00
34 Deprec. Adq. Inmuebles				2453.30		2453.30				2453.30
35 Amortización Gastos de Org.			900.00		900.00		900.00			
36 Amort. Adq. Gtos. de Org.				900.00		900.00				900.00
37 Cuentas por Pagar				1155.75		1155.75				1155.75
38 Anticipos Gasto			840.00		840.00		840.00			
39 Cuentas Incobrables			342.00		342.00		342.00			
40 Reserva para Cuentas Incobrables				342.00		342.00				342.00
41 Derivados y Ganancias							38829.05			
42 Res. p. por Pagar 25%										9707.26
43 Reserva Legal 5%										1456.00
44 Retenciones Retenidas										27665.70
45 Sumas Iguales	219230.00	219230.00	6490.00	6490.00	225720.00	225720.00	136250.00	136250.00	165100.00	165100.00