

Amgü Velásquez Ejercicio: NO. 04

Libro Diario de Gasto del 2.021

Pda. 01 Con los siguientes valores de activo y pasivo inicio sus operaciones contables del 7ábulo El Encanto S. de. según escritura Social NO. 204, así:

|                                                     |   |              |              |
|-----------------------------------------------------|---|--------------|--------------|
| <u>Caja</u>                                         | 8 | 80,000.00    |              |
| <u>Banco Continental</u>                            | 8 | 720,000.00   |              |
| <u>Subscriptores de acciones</u>                    | 8 | 520,000.00   |              |
| <u>Acciones por suscribir</u>                       | 8 | 800,000.00   |              |
| <u>Materia prima</u>                                | 8 | 800,000.00   |              |
| <u>Maquinarias</u>                                  | 8 | 240,000.00   |              |
| <u>Mobiliario y equipo</u>                          | 8 | 40,000.00    |              |
| <u>Co: Capital autorizado</u>                       |   |              | 3,200,000.00 |
| <u>✓ 400 acciones autorizadas de \$8,000.00/cu.</u> | 8 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |

Pda. 02

|                                           |   |          |          |
|-------------------------------------------|---|----------|----------|
| <u>Gasto de constitución</u>              | 8 | 4,700.00 |          |
| <u>gra por cobrar</u>                     | 8 | 564.00   |          |
| <u>Co: Banco Continental</u>              |   |          | 235.00   |
| <u>Co: \$88 patinado por pagar \$/gra</u> |   |          | 5,029.00 |
| <u>✓ Factura: NO. 76161</u>               | 8 | 5,264.00 | 5,264.00 |

Pda. 03

|                                     |   |           |           |
|-------------------------------------|---|-----------|-----------|
| <u>Artículo en proceso</u>          | 8 | 90,000.00 |           |
| <u>Co: materia prima</u>            |   |           | 90,000.00 |
| <u>✓ nota de requisición NO. 01</u> | 8 | 90,000.00 | 90,000.00 |

Pda. 04

|                                               |   |          |          |
|-----------------------------------------------|---|----------|----------|
| <u>Utilidad pagada</u>                        | 8 | 897.86   |          |
| <u>gra por cobrar</u>                         | 8 | 107.14   |          |
| <u>Co: Banco Continental</u>                  |   |          | 1,000.00 |
| <u>✓ Factura: NO. 2451 Radio la Galusora.</u> | 8 | 1,000.00 | 1,000.00 |

Pda. 05

|                                   |   |           |           |
|-----------------------------------|---|-----------|-----------|
| <u>Artículo terminado</u>         | 8 | 70,000.00 |           |
| <u>Co: Artículo en proceso</u>    |   |           | 70,000.00 |
| <u>✓ nota de recepción NO. 01</u> | 8 | 70,000.00 | 70,000.00 |

Pda. 06

Van a folio #02



43733

Reservados todos los derechos. No se permite la explotación económica ni la transformación de esta obra. Queda permitida la impresión en su totalidad.

Enrique Velásquez

|                                               |    |   |            |
|-----------------------------------------------|----|---|------------|
| Vienen de folio no. 01                        |    |   |            |
| Gaja                                          |    | Q | 37,532.68  |
| Descuento sobre rentas                        |    | Q | 2,544.64   |
| Gastos                                        |    | Q | 18,535.71  |
| Documentos por cobrar                         |    | Q | 12,357.14  |
| C/c: Rentas                                   |    | Q | 61,785.71  |
| C/c: Gra por pagar                            |    | Q | 7,331.31   |
| C/c: Recargo liquidador sobre rentas          |    | Q | 853.15     |
| ✓ Rentas del día                              |    | Q | 69,970.17  |
| Pda. 07                                       | 10 |   |            |
| Gaja                                          |    | Q | 520,000.00 |
| C/c: Suscriptores de acciones                 |    | Q | 520,000.00 |
| ✓ Los suscriptores no pagan deuda en efectivo |    | Q | 520,000.00 |
| Pda. 08                                       | 11 |   |            |
| Banco Continental                             |    | Q | 573,779.41 |
| C/c: Gaja                                     |    | Q | 573,779.41 |
| ✓ Bolita de depósito: NO. 44451               |    | Q | 573,779.41 |
| Pda. 09                                       | 12 |   |            |
| Compras materia prima                         |    | Q | 8,928.57   |
| Gra por cobrar                                |    | Q | 1,071.43   |
| C/c: Banco Continental                        |    | Q | 10,000.00  |
| ✓ Factura: NO. 22291                          |    | Q | 10,000.00  |
| Pda. 10                                       | 14 |   |            |
| Artículo en proceso                           |    | Q | 125,000.00 |
| C/c: materia prima                            |    | Q | 125,000.00 |
| ✓ Nota de requisición: no. 02                 |    | Q | 125,000.00 |
| Pda. 11                                       | 15 |   |            |
| Gaja                                          |    | Q | 23,314.41  |
| Descuento sobre rentas                        |    | Q | 878.57     |
| Gastos                                        |    | Q | 15,375.00  |
| Documentos por cobrar                         |    | Q | 16,982.14  |
| C/c: Rentas                                   |    | Q | 43,928.57  |
| C/c: Gra por pagar                            |    | Q | 5,321.95   |
| Van a folio # 03.                             |    | Q | 50,550.12  |
|                                               |    |   | 49,250.52  |



# Compu Velásquez Ejercicio: No. 04

|       |                                   |    |            |            |
|-------|-----------------------------------|----|------------|------------|
| 41.51 | Vuimen de folio #02               | 8  | 50,550.12  | 49,250.52  |
| 95.92 | C/c: Precaución cobrado s/r       | 8  |            | 1,299.60   |
| 18.37 | ✓ Ventas del día                  | 8  | 50,550.12  | 50,550.12  |
| 11-29 | Pda. 12                           | 14 |            |            |
| 2.99  | Compra materia prima              | 8  | 13,392.86  |            |
|       | gta por cobrar                    | 8  | 1,607.14   |            |
|       | C/c: Proveedor                    | 8  |            | 13,392.86  |
|       | C/c: Banco Continental            | 8  |            | 1,607.14   |
|       | ✓ Factura: NO. 9377 Importadora S | 8  | 15,000.00  | 15,000.00  |
|       | Pda. 13                           | 18 |            |            |
|       | Rebajas y Devoluciones s/ venta   | 8  | 892.86     |            |
|       | gta por pagar                     | 8  | 107.14     |            |
|       | C/c: Clientes                     | 8  |            | 1,000.00   |
|       | ✓ Nota de crédito no. 01          | 8  | 1,000.00   | 1,000.00   |
|       | Pda. 14                           | 19 |            |            |
|       | Gastos Generales                  | 8  | 96.00      |            |
|       | C/c: Gaja                         | 8  |            | 96.00      |
|       | ✓ Factura NO. 3468 C/que R. El R  | 8  | 96.00      | 96.00      |
|       | Pda. 15                           | 20 |            |            |
|       | Gaja                              | 8  | 120,000.00 |            |
|       | C/c: Acciones por Suscripción     | 8  |            | 120,000.00 |
|       | ✓ Venta de acciones al contado    | 8  | 120,000.00 | 120,000.00 |
|       | Pda. 16                           | 22 |            |            |
|       | Proveedores                       | 8  | 2,000.00   |            |
|       | C/c: Rebajas y dev. s/g. m. r     | 8  |            | 1,785.71   |
|       | C/c: gta por cobrar               | 8  |            | 214.29     |
|       | ✓ Devolución de materias primas   | 8  | 2,000.00   | 2,000.00   |
|       | Pda. 17                           | 25 |            |            |
|       | Gaja                              | 8  | 14,800.00  |            |
|       | Deudores sobre ventas             | 8  | 625.00     |            |
|       | C/c: Clientes                     | 8  | 12,500.00  |            |
|       | C/c: Ventas                       | 8  |            | 25,000.00  |
|       | C/c: gta por pagar                | 8  |            | 2,925.00   |
|       | ✓ Ventas del día                  | 8  | 27,925.00  | 27,925.00  |



origie velásquez

Pda. 18

26

|                             |   |           |           |
|-----------------------------|---|-----------|-----------|
| <u>Conticula Terminador</u> | 8 | 90,000.00 |           |
| Co: Conticula en proceso    | 8 |           | 90,000.00 |
| ✓ nota de recepción no. 02  | 8 | 90,000.00 | 90,000.00 |

Pda. 19

27

|                                 |   |          |          |
|---------------------------------|---|----------|----------|
| <u>Gaja</u>                     | 8 | 2,660.00 |          |
| <u>Descuento sobre rentas</u>   | 8 | 125.00   |          |
| Co: rentas                      | 8 |          | 2,500.00 |
| Co: gra por pagar               | 8 |          | 285.00   |
| ✓ Venta de mercadería cond. d/s | 8 | 2,785.00 | 2,785.00 |

Pda 20

28

|                                  |   |           |           |
|----------------------------------|---|-----------|-----------|
| <u>Compras materia prima</u>     | 8 | 10,714.29 |           |
| <u>gra por cobrar</u>            | 8 | 1,157.14  |           |
| Co: Banco Continental            | 8 |           | 9,728.57  |
| Co: Descuento sobre l. m. d.     | 8 |           | 1,071.43  |
| Co: gra retenido por pagar       | 8 |           | 1,071.43  |
| ✓ Compras con descuentos del 10% | 8 | 11,871.43 | 11,871.43 |

Pda. 21

29

|                                      |   |          |          |
|--------------------------------------|---|----------|----------|
| <u>Colquillus Bagador</u>            | 8 | 2,678.57 |          |
| <u>gra por cobrar</u>                | 8 | 321.43   |          |
| Co: Banco Continental                | 8 |          | 2,544.68 |
| Co: gra retenido p/pd/fac E.         | 8 |          | 321.43   |
| Co: for. retenido p/pd/fac E.        | 8 |          | 133.95   |
| ✓ Factura: No. 01 Sr. José Velásquez | 8 | 3,000.00 | 3,000.00 |

Pda. 22

30

|                                  |   |           |           |
|----------------------------------|---|-----------|-----------|
| <u>Sueldos Administración</u>    | 8 | 10,400.00 |           |
| <u>Sueldos Ventas</u>            | 8 | 15,500.00 |           |
| <u>Mano de Obra Directa</u>      | 8 | 8,200.00  |           |
| <u>Mano de Obra Indirecta</u>    | 8 | 4,100.00  |           |
| <u>Quotas patronales Admón</u>   | 8 | 1,317.68  |           |
| <u>Quotas patronales Ventas</u>  | 8 | 1,963.85  |           |
| <u>Quotas patronales fábrica</u> | 8 | 1,558.41  |           |
| 238,200.00 Co: Banco Continental | 8 |           | 36,354.94 |
| Van a folio No. 05:              | 8 | 43,039.94 | 36,354.94 |

Concepción Velásquez

|                                                                                                                        |    |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|
| Vienen de folio 04                                                                                                     | \$ | 43,039.94 | 34,354.94 |
| ±: cuentas por pagar                                                                                                   | \$ |           | 6,685.00  |
| ✓ Pago de la planilla del mes quedando pendiente de pago el 17.50% sobre \$38,700.00 de costas patronales y laborales. |    |           |           |
|                                                                                                                        | \$ | 43,039.94 | 43,039.94 |





[illegible]



| del | Corte Vilasquez | Libro Mayor | Saldo |
|-----|-----------------|-------------|-------|
| 16  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 14    |
| 17  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 15    |
| 18  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 16    |
| 19  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 17    |
| 20  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 18    |
| 21  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 19    |
| 22  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 20    |
| 23  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 21    |
| 24  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 22    |
| 25  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 23    |
| 26  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 24    |
| 27  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 25    |
| 28  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 26    |
| 29  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 27    |
| 30  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 28    |
| 31  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 29    |
| 32  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 30    |
| 33  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 31    |
| 34  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 32    |
| 35  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 33    |
| 36  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 34    |
| 37  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 35    |
| 38  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 36    |
| 39  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 37    |
| 40  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 38    |
| 41  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 39    |
| 42  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 40    |
| 43  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 41    |
| 44  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 42    |
| 45  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 43    |
| 46  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 44    |
| 47  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 45    |
| 48  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 46    |
| 49  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 47    |
| 50  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 48    |
| 51  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 49    |
| 52  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 50    |
| 53  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 51    |
| 54  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 52    |
| 55  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 53    |
| 56  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 54    |
| 57  | Corte Vilasquez | Libro Mayor | 55    |



| Compu Vilacquez Ejercicio: No. 04 |                             | Libro Mayor |  | Saldo |  |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------|--|-------|--|
| doble                             |                             | Documento   |  | 24    |  |
| 24                                |                             |             |  |       |  |
| 25                                | 08 d: vario dp #04 folio 02 | 1544.64     |  |       |  |
|                                   | 05 d: vario dp #11 folio 02 | 878.57      |  |       |  |
|                                   | 05 d: vario dp #17 folio 03 | 625.00      |  |       |  |
|                                   | 05 d: vario dp #19 folio 04 | 125.00      |  |       |  |
|                                   |                             | 3,173.21    |  |       |  |
| 26                                |                             |             |  |       |  |
| 27                                |                             |             |  |       |  |
| 28                                |                             |             |  |       |  |
| 29                                |                             |             |  |       |  |
| 30                                |                             |             |  |       |  |
| 31                                |                             |             |  |       |  |
| 32                                |                             |             |  |       |  |
| 33                                |                             |             |  |       |  |
| 34                                |                             |             |  |       |  |
| 35                                |                             |             |  |       |  |
| 36                                |                             |             |  |       |  |
| 37                                |                             |             |  |       |  |
| 38                                |                             |             |  |       |  |
| 39                                |                             |             |  |       |  |
| 40                                |                             |             |  |       |  |
| 41                                |                             |             |  |       |  |
| 42                                |                             |             |  |       |  |
| 43                                |                             |             |  |       |  |
| 44                                |                             |             |  |       |  |
| 45                                |                             |             |  |       |  |
| 46                                |                             |             |  |       |  |
| 47                                |                             |             |  |       |  |
| 48                                |                             |             |  |       |  |
| 49                                |                             |             |  |       |  |
| 50                                |                             |             |  |       |  |
| 51                                |                             |             |  |       |  |
| 52                                |                             |             |  |       |  |
| 53                                |                             |             |  |       |  |
| 54                                |                             |             |  |       |  |
| 55                                |                             |             |  |       |  |
| 56                                |                             |             |  |       |  |
| 57                                |                             |             |  |       |  |
| 58                                |                             |             |  |       |  |
| 59                                |                             |             |  |       |  |
| 60                                |                             |             |  |       |  |
| 61                                |                             |             |  |       |  |
| 62                                |                             |             |  |       |  |
| 63                                |                             |             |  |       |  |
| 64                                |                             |             |  |       |  |
| 65                                |                             |             |  |       |  |
| 66                                |                             |             |  |       |  |
| 67                                |                             |             |  |       |  |
| 68                                |                             |             |  |       |  |
| 69                                |                             |             |  |       |  |
| 70                                |                             |             |  |       |  |
| 71                                |                             |             |  |       |  |
| 72                                |                             |             |  |       |  |
| 73                                |                             |             |  |       |  |
| 74                                |                             |             |  |       |  |
| 75                                |                             |             |  |       |  |
| 76                                |                             |             |  |       |  |
| 77                                |                             |             |  |       |  |
| 78                                |                             |             |  |       |  |
| 79                                |                             |             |  |       |  |
| 80                                |                             |             |  |       |  |
| 81                                |                             |             |  |       |  |
| 82                                |                             |             |  |       |  |
| 83                                |                             |             |  |       |  |
| 84                                |                             |             |  |       |  |
| 85                                |                             |             |  |       |  |
| 86                                |                             |             |  |       |  |
| 87                                |                             |             |  |       |  |
| 88                                |                             |             |  |       |  |
| 89                                |                             |             |  |       |  |
| 90                                |                             |             |  |       |  |
| 91                                |                             |             |  |       |  |
| 92                                |                             |             |  |       |  |
| 93                                |                             |             |  |       |  |
| 94                                |                             |             |  |       |  |
| 95                                |                             |             |  |       |  |
| 96                                |                             |             |  |       |  |
| 97                                |                             |             |  |       |  |
| 98                                |                             |             |  |       |  |
| 99                                |                             |             |  |       |  |
| 100                               |                             |             |  |       |  |

| Libro Mayor | Código | Debitos   | Creditos | Saldo |
|-------------|--------|-----------|----------|-------|
| Libro Mayor | Código | Debitos   | Creditos | Saldo |
| 33          | 34     | 10,400.00 |          | 34    |
| 34          | 35     | 15,500.00 |          | 35    |
| 35          | 36     | 8,200.00  |          | 36    |
| 36          | 37     | 4,100.00  |          | 37    |
| 37          | 38     | 1,317.68  |          | 38    |
| 38          | 39     | 1,903.83  |          | 39    |
| 39          | 40     | 1,558.41  |          | 40    |
| 40          | 41     |           |          | 41    |
| 41          | 42     |           |          | 42    |
| 42          | 43     |           |          | 43    |
| 43          | 44     |           |          | 44    |
| 44          | 45     |           |          | 45    |
| 45          | 46     |           |          | 46    |
| 46          | 47     |           |          | 47    |
| 47          | 48     |           |          | 48    |
| 48          | 49     |           |          | 49    |
| 49          | 50     |           |          | 50    |
| 50          | 51     |           |          | 51    |
| 51          | 52     |           |          | 52    |
| 52          | 53     |           |          | 53    |
| 53          | 54     |           |          | 54    |
| 54          | 55     |           |          | 55    |
| 55          | 56     |           |          | 56    |
| 56          | 57     |           |          | 57    |
| 57          | 58     |           |          | 58    |
| 58          | 59     |           |          | 59    |
| 59          | 60     |           |          | 60    |
| 60          | 61     |           |          | 61    |
| 61          | 62     |           |          | 62    |
| 62          | 63     |           |          | 63    |
| 63          | 64     |           |          | 64    |
| 64          | 65     |           |          | 65    |
| 65          | 66     |           |          | 66    |
| 66          | 67     |           |          | 67    |
| 67          | 68     |           |          | 68    |
| 68          | 69     |           |          | 69    |
| 69          | 70     |           |          | 70    |
| 70          | 71     |           |          | 71    |
| 71          | 72     |           |          | 72    |
| 72          | 73     |           |          | 73    |
| 73          | 74     |           |          | 74    |
| 74          | 75     |           |          | 75    |
| 75          | 76     |           |          | 76    |
| 76          | 77     |           |          | 77    |
| 77          | 78     |           |          | 78    |
| 78          | 79     |           |          | 79    |
| 79          | 80     |           |          | 80    |
| 80          | 81     |           |          | 81    |
| 81          | 82     |           |          | 82    |
| 82          | 83     |           |          | 83    |
| 83          | 84     |           |          | 84    |
| 84          | 85     |           |          | 85    |
| 85          | 86     |           |          | 86    |
| 86          | 87     |           |          | 87    |
| 87          | 88     |           |          | 88    |
| 88          | 89     |           |          | 89    |
| 89          | 90     |           |          | 90    |
| 90          | 91     |           |          | 91    |
| 91          | 92     |           |          | 92    |
| 92          | 93     |           |          | 93    |
| 93          | 94     |           |          | 94    |
| 94          | 95     |           |          | 95    |
| 95          | 96     |           |          | 96    |
| 96          | 97     |           |          | 97    |
| 97          | 98     |           |          | 98    |
| 98          | 99     |           |          | 99    |
| 99          | 100    |           |          | 100   |



Enrique Velásquez

"Fábrica El Encanto S. de C."

Balanza de saldo del 01 al 31 de agosto de 2021

| NO | Cuentas                                     | Deudor          | acreedor        |
|----|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Caja                                        | \$ 224,431.68   |                 |
| 02 | Banco Continental                           | \$ 1,232,309.12 |                 |
| 04 | Escrituras por suscribir                    | \$ 680,000.00   |                 |
| 05 | Materia Prima                               | \$ 585,000.00   |                 |
| 06 | maquinaria                                  | \$ 240,000.00   |                 |
| 07 | Mobiliario y Equipo                         | \$ 400,000.00   |                 |
| 08 | Gastos de liquidación                       | \$ 4,200.00     |                 |
| 09 | Proveedores                                 |                 | \$ 11,392.84    |
| 10 | Capital autorizado                          |                 | \$ 3,200,000.00 |
| 11 | Utilidades                                  | \$ 45,410.71    |                 |
| 12 | Ventas                                      |                 | \$ 133,214.28   |
| 13 | IVA por pagar                               |                 | \$ 15,756.12    |
| 14 | Compras Materia Prima                       | \$ 33,035.72    |                 |
| 15 | IVA por cobrar                              | \$ 4,613.99     |                 |
| 16 | Documentos por cobrar                       | \$ 23,339.78    |                 |
| 17 | Salarios Pagados                            | \$ 2,478.57     |                 |
| 18 | Utilidad Pagada                             | \$ 892.86       |                 |
| 19 | Gastos Generales                            | \$ 96.00        |                 |
| 20 | Retenidos y descuentos sobre ventas         | \$ 892.86       |                 |
| 21 | Retenidos y resoluciones sobre compras m.p. |                 | \$ 1,785.71     |
| 22 | Descuentos sobre ventas                     | \$ 3,173.21     |                 |
| 23 | Descuentos sobre compras materia prima      |                 | \$ 1,071.43     |
| 24 | Recargos cobrados sobre ventas              |                 | \$ 2,152.75     |
| 25 | IVA retenido por pagar sobre fact. Especial |                 | \$ 133.93       |
| 26 | IVA retenido por pagar sobre fact. Especial |                 | \$ 321.43       |
| 27 | IVA retenido por pagar sobre compras m.p.   |                 | \$ 5029.00      |
| 28 | IVA retenido por pagar sobre compras m.p.   |                 | \$ 1,071.43     |
| 29 | Contáctulos en proceso                      | \$ 550,000.00   |                 |
| 30 | Contáctulos terminados                      | \$ 160,000.00   |                 |
| 31 | Deudor admón.                               | \$ 194,000.00   |                 |
| 32 | Deudor Ventas                               | \$ 15,000.00    |                 |
|    | Van a folio no. 02                          | \$ 3,361,474.00 | \$ 3,371,928.94 |

Compu Velázquez Ejercicio: no. 04

|                       |                          |    |              |    |              |
|-----------------------|--------------------------|----|--------------|----|--------------|
| viene de folio no. 01 |                          | \$ | 3,361,974.00 | \$ | 3,371,928.94 |
| 33                    | Mano de Obra Directa     | \$ | 8,200.00     |    |              |
| 34                    | Mano de Obra Indirecta   | \$ | 4,100.00     |    |              |
| 35                    | Quotas Racionales Edmón  | \$ | 1,317.68     |    |              |
| 36                    | Quotas Racionales Ventas | \$ | 1,963.85     |    |              |
| 37                    | Quotas Racionales Fábica | \$ | 1,558.41     |    |              |
| 38                    | Quotas por pagar         | \$ |              | \$ | 4,185.00     |
| Sumas iguales         |                          | \$ | 3,378,613.94 | \$ | 3,378,613.94 |