

# Ferdin Bautista Gto. Admón.

| No. | Cuenta.                          | Balance de Saldos |            | Ajustes    |            |
|-----|----------------------------------|-------------------|------------|------------|------------|
|     |                                  | Debe              | Haber      | Debe       | Haber      |
| 1   | Caja                             | 132,82.00         |            |            |            |
| 2   | Banco Promotor                   | 15,500.00         |            |            |            |
| 3   | Inversiones en valores L.P.      | 17,500.00         |            |            |            |
| 4   | Maquinaria                       | 126,000.00        |            |            |            |
| 5   | Vehículos                        | 63,000.00         |            |            |            |
| 6   | Gastos de instalación            | 10,000.00         |            |            |            |
| 7   | Clientes                         | 10,000.00         |            |            | 200,000.00 |
| 8   | Materia prima                    | 25,000.00         |            |            |            |
| 9   | Acciones por suscribir           | 23,000.00         |            |            |            |
| 10  | Compras de materia prima         | 95,000.00         |            |            |            |
| 11  | Marcas y patentes                | 12,000.00         |            |            | 2,400.00   |
| 12  | Proveedores                      |                   | 25,000.00  |            |            |
| 13  | Documentos por cobrar            | 6,000.00          |            |            |            |
| 14  | Artículos en proceso             | 15,000.00         |            |            |            |
| 15  | Mano de obra directa             | 14,000.00         |            |            |            |
| 16  | Mano de obra indirecta           | 9,000.00          |            |            |            |
| 17  | Sueldos de ventas                | 6,000.00          |            |            |            |
| 18  | Sueldos de admón.                | 17,000.00         |            |            |            |
| 19  | Reb. y dev. s/ compras M.P.      |                   | 8,000.00   |            |            |
| 20  | Creditos recuperados             |                   | 7,000.00   |            |            |
| 21  | Seguros de fabrica               | 3,000.00          |            |            |            |
| 22  | Cuotas pat. fabrica              | 2,000.00          |            |            |            |
| 23  | Cuotas pat. admón.               | 1,000.00          |            |            |            |
| 24  | Cuotas pat. ventas               | 900.00            |            |            |            |
| 25  | Gastos generales fabrica         | 6,000.00          |            |            |            |
| 26  | Gastos generales admón.          | 1,000.00          |            |            |            |
| 27  | Gastos generales ventas          | 1,300.00          |            |            |            |
| 28  | Reb. y dev. s/ ventas            | 6,600.00          |            |            |            |
| 29  | Artículos terminados             | 18,000.00         |            |            |            |
| 30  | Alpoteas                         |                   | 15,000.00  |            |            |
| 31  | Publicidad pagada ant.           | 4,000.00          |            |            | 3,200.00   |
| 32  | Energía eléctrica                | 13,000.00         |            |            | 15,000.00  |
| 33  | Aceites y grasas                 | 4,300.00          |            |            | 3,800.00   |
| 34  | Pag. de descuentos               |                   | 3,000.00   |            |            |
| 35  | Mat. de empaque cons. Vent.      | 4,600.00          |            |            |            |
| 36  | Mob. y equipo                    | 16,000.00         |            |            |            |
| 37  | Inmuebles                        | 110,000.00        |            |            |            |
| 38  | Ventas                           |                   | 344,000.00 |            |            |
| 39  | Intereses gasto                  | 1,200.00          |            | 200.00     |            |
| 40  | Intereses Producto               |                   | 1,600.00   |            |            |
| 41  | Gastos s/ compras mat. prima     | 2,800.00          |            |            |            |
| 42  | Capital autorizado.              |                   | 260,000.00 |            |            |
| 43  | Dep. maquinaria                  |                   | 663,650.00 | 207,690.00 |            |
| 44  | Dep. vehículos fabrica           |                   |            | 2520.00    |            |
| 45  | Dep. vehículos ventas            |                   |            | 6300.00    |            |
| 46  | Dep. vehículos admón.            |                   |            | 3,780.00   |            |
| 47  | Dep. Mob. y equipo fabrica       |                   |            | 4,000.00   |            |
| 48  | Dep. mob. y equipo ventas        |                   |            | 1,200.00   |            |
| 49  | Dep. mob. y equipo admón.        |                   |            | 9,000.00   |            |
| 50  | Dep. inmuebles fabrica           |                   |            | 23,100.00  |            |
| 51  | Dep. inmuebles ventas            |                   |            | 9,625.00   |            |
| 52  | Dep. inmuebles admón.            |                   |            | 577.50     |            |
| 53  | Dep. Acda. maquinaria            |                   |            |            | 207,690.00 |
| 54  | Dep. Acda. vehículos             |                   |            |            | 12,000.00  |
| 55  | Dep. Acda. mob. y equipo         |                   |            |            | 3,200.00   |
| 56  | Dep. Acda. inmuebles             |                   |            |            | 3,850.00   |
| 57  | Amort. gastos de const. fabrica  |                   |            | 2,000.00   |            |
| 58  | Amort. marcas y patentes fabrica |                   |            | 1,440.00   |            |
| 59  | Amort. marcas y patentes admón.  |                   |            | 1,460.00   |            |
| 60  | Impuestos y contribuciones       |                   |            | 2,475.00   |            |
| 61  | Cuentas por pagar                |                   |            |            | 447.50     |
| 62  | Cuentas incobrables              |                   |            | 482.04     |            |
| 63  | Reserva para atas incobrables    |                   |            |            | 482.04     |
| 64  | Publicidad pagada                |                   |            | 3,200.00   |            |
| 65  | Energía eléctrica fabrica        |                   |            | 7,500.00   |            |
| 66  | Energía eléctrica ventas         |                   |            | 2,600.00   |            |
| 67  | Energía eléctrica admón.         |                   |            | 2,600.00   |            |
| 68  | Aceites y grasas cons.           |                   |            | 3,800.00   |            |
| 69  | Gastos de producción             |                   |            |            | 65,748.54  |
| 70  | Pérdidas y ganancias             |                   |            |            |            |
| 71  | ISR por pagar                    |                   |            |            |            |
| 72  | Reserva legal 5%                 |                   |            |            |            |
| 73  | Utilidades retenidas             |                   |            |            |            |
| 74  | Sumas iguales                    |                   |            |            |            |
| 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 |                                  |                   |            |            |            |

663,650.00 663,650.00 65,748.54 65,748.54

Fábrica El Sol S.A.  
Hoja de trabajo del período contable: Del 01/01/2021 al 31/12/2021.

Hoja de trabajo del periodo contable: Del 01/01/2021 al 31/12/2021.

[illegible]