



Almacén "El Exito" Propiedad de Castillo y Compañía S.A. S.C.
Hoja de Trabajo del Periodo Contable del 01-01-2020 al
31-12-2020

No.	Cuentas	Balance de		Ajustes		Saldo Ajustado		Resultados		Balance General	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Pérdidas	Ganancias	Activo	Pasivo
1	Caja	Q. 28,000				Q. 28,000				Q. 28,000	
2	Banco Metropolitano	Q. 21,000				Q. 31,000				Q. 31,000	
3	Mercaderías	Q. 22,950				Q. 22,950		Q. 22,950	Q. 38,000	Q. 38,000	
4	Mobiliario y Equipo	Q. 9,000				Q. 9,000				Q. 9,000	
5	Equipo de Computación	Q. 10,000				Q. 10,000				Q. 10,000	
6	Proveedores		Q. 12,000				Q. 12,000				Q. 12,000
7	Doc. por pagar		Q. 6,000				Q. 6,000				Q. 6,000
8	Hipotecas		Q. 25,000				Q. 25,000				Q. 25,000
9	Gastos de Constitución	Q. 5,000				Q. 5,000				Q. 5,000	
10	Compras	Q. 36,200				Q. 36,200		Q. 36,200			
11	Gastos sobre Compras	Q. 1,800				Q. 1,800		Q. 1,800			
12	Rebajas y dev. si Compras		Q. 930				Q. 930		Q. 930		
13	Ventas		Q. 103,500				Q. 103,500		Q. 103,500		
14	Clientes	Q. 7,000				Q. 7,000				Q. 7,000	
15	Utilidad Pagada	Q. 600				Q. 600		Q. 600			
16	Doc. por Cobrar	Q. 4,000				Q. 4,000				Q. 4,000	
17	Salarios de Ventas	Q. 5,000				Q. 5,000		Q. 5,000			
18	Salarios Administrativos	Q. 5,500				Q. 5,500		Q. 5,500			
19	Intereses Gasto	Q. 700		Q. 375		Q. 1,075		Q. 1,075			
20	Intereses Producto		Q. 500				Q. 500		Q. 500		
21	Reb. y dev. si Ventas	Q. 1,000				Q. 1,000		Q. 1,000			
22	IVA por Pagar		Q. 600				Q. 600				Q. 600
23	Cuotas Patronales Ventas	Q. 657				Q. 657		Q. 657			
24	Cuotas Patronales Admon.	Q. 812				Q. 812		Q. 812			
25	Acreedores		Q. 3,100				Q. 3,100				Q. 3,100
26	Inmuebles	Q. 60,500				Q. 60,500				Q. 60,500	
27	Impuestos y Contribuciones	Q. 450		Q. 9075		Q. 9,525		Q. 9,525			
28	Materiales de Empaque	Q. 3,000			Q. 2,500	Q. 500		Q. 500		Q. 500	
29	Gastos Generales Ventas	Q. 490				Q. 490		Q. 490			
30	Gastos Generales Admon.	Q. 540				Q. 540		Q. 540			
31	Castillo Cuenta Capital Sol.		Q. 41,684.50				Q. 41,684.50				Q. 41,684.50
32	Judrez Cuenta Capital Sol.		Q. 41,284.50								Q. 41,284.50
33	Dep. Mobiliario y Equipo Ventas		Q. 1,170			Q. 1,170				Q. 1,170	
34	Dep. Mobiliario y Equipo Admon.		Q. 630			Q. 630				Q. 630	
35	Dep. Equipo de Comp. Ventas		Q. 833.25			Q. 833.25				Q. 833.25	
36	Dep. Equipo de Comp. Admon.		Q. 2,499.75			Q. 2,499.75				Q. 2,499.75	
37	Dep. Inmuebles Ventas		Q. 1,694			Q. 1,694				Q. 1,694	
38	Dep. Inmuebles Admon.		Q. 423.50			Q. 423.50				Q. 423.50	
39	Dep. Accto. Mobiliario y Equipo			Q. 1,800			Q. 1,800				Q. 1,800
40	Dep. Accto. Equipo de Comp.			Q. 3,333			Q. 3,333				Q. 3,333
41	Dep. Accto. Inmuebles			Q. 2,117.50			Q. 2,117.50				Q. 2,117.50
42	Amortización Gastos de Const.		Q. 1,000			Q. 1,000		Q. 1,000			
43	Amortización Accto. Gastos de Const.			Q. 1,000			Q. 1,000				Q. 1,000
44	Cuentas por pagar			Q. 465.75			Q. 465.75				Q. 465.75
45	Cuentas Incobrables		Q. 330			Q. 330		Q. 330			Q. 330
46	Reserva para Gastos Incobrables			Q. 330			Q. 330				Q. 330
47	Materiales de Empaque consumidos	Q. 1,500				Q. 1,500		Q. 1,500			
48	Pérdidas y Ganancias							Q. 1,335.25			
49	Impuesto sobre la Renta por pagar										Q. 15,358.81
50	Reserva Legal										Q. 2,328.82
51	Utilidades Retenidas										Q. 41,643.62
52	Sumas	Q. 224,199	Q. 234,199	Q. 11,546.75	Q. 11,546.75	Q. 243,425.75	Q. 243,425.75	Q. 142,930	Q. 142,930	Q. 200,250.50	Q. 200,250.50

Lea Maná Isabel Polaca Barrios.

1. Para el

Q. 20,494.75 Q. 191,920 Q. 200,415.25 Q. 158,362.50
Q. 1,925.25 Q. 935.25