

Partidos de ajuste

PH	XX	31			
		Depreciación Maquinaria	D	11918.18	
		Depreciación Inmuebles Fabrica	D	2292.50	
		Depreciación Inmuebles Montar	D	1146.25	
		Depreciación Inmuebles Admin	D	1146.25	
		Depreciación Mobiliario y Eq Fabrica	D	876.00	
		Depreciación Mobiliario y Eq Montar	D	1400.00	
		Depreciación Mobiliario y Eq Admin	D	584.00	
		Depreciación Vehiculos Fabrica	D	3924.00	
		Depreciación Vehiculos Montar	D	3924.00	
		Depreciación Vehiculos Admin	D	1962.00	
		a: Depre. ada Maquinaria	D	11918.18	
		al 0.1036363636 * 115000			
		a: Depre. ada Inmuebles	D	4585.00	
		al 0.131000 * 70.9% by 5%			
		a: Depre. ada Mobiliario y Equipo	D	2920.00	
		al 20% al D 14600			
		a: Depre. ada Vehiculos	D	9870.00	
		al 20% al D 49050			
		el depreciaciones de ley del ejercicio	D	29233.18	29233.18
PH	XX	31			
		Amort. Montar de Instalación Fabrica	D	3200.00	
		a: Amort. Ada Montar de Instalación	D	3200.00	
		al 20% al D 16000			
		el Amortización de ley del ejercicio	D	3200.00	3200.00
PH	XX	31			
		Impuestos y Contribuciones	D	294.75	
		a: Cuentas por Pagar	D	294.75	
		al 9 por millon al D 31000 de IUSI 1 Trimestre	D	294.75	294.75
PH	XX	31			
		Intereses gastos	D	242.26	
		a: Cuentas por Pagar	D	242.26	
		al 15% al D 13100 en 45 días	D	242.26	242.26
		Bon a folio 2			

Número de folio 1

P# XX

31

Cuentas inablatas	0	310.65	
a: Reserva para cuentas inablatas		0	310.65
al 31 de octubre de 10,355	0	310.65	310.65

P# XX

31

Alquileres cobrados anticipados	0	8400.00	
a: Alquiler cobrado		0	8400.00
al alquiler ganado en el periodo	0	8400.00	8400.00

P# XX

31

Energía Eléctrica Fabrica	0	5232.00	
Energía Eléctrica Ventas	0	2180.00	
Energía Eléctrica admón	0	1308.00	
a: Energía Eléctrica		0	8720.00
al energía eléctrica del ejercicio	0	8720.00	8720.00

P# XX

31

Combustibles y Lub. Fabrica	0	1680.00	
Combustibles y Lub. Ventas	0	1680.00	
Combustibles y Lub. admón	0	840.00	
a: Combustibles y Lubricantes		0	4200.00
al combustible del ejercicio	0	4200.00	4200.00

P# XX

31

Material de Empaques Consumidos	0	16600.00	
a: Material de Empaque			16600.00
al consumo durante el ejercicio	0	16600.00	16600.00

Empresa "Jugor" Hoja de Balance al 31/12/2020

no	Cuentas	Balances de abonos		Cuentas		Saldo ajustado	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	Caja	0	6000.00			0	6000.00
2	Banco Hipotecario	0	12600.00			0	12600.00
3	Inmuebles	0	13100.00			0	13100.00
4	Mobiliario y Equipo	0	14600.00			0	14600.00
5	Inversiones en valores, c.p.	0	18000.00			0	18000.00
6	Haguirazia	0	12000.00			0	12000.00
7	Materia Prima	0	25070.00			0	25070.00
8	debe al proveedor	0	21800.00			0	21800.00
9	debe al proveedor terminado	0	18530.00			0	18530.00
10	Compras de Materia Prima	0	85100.00			0	85100.00
11	Proveedores	45220.00		19950.00		0	19950.00
12	Impuestos			13100.00		0	13100.00
13	Hono de obra directa	0	21800.00			0	21800.00
14	Hono de obra indirecta	0	18100.00			0	18100.00
15	vehiculos	0	49050.00			0	49050.00
16	Factor de instalacion	0	16000.00			0	16000.00
17	IVA por cobrar	0	2943.00			0	2943.00
18	Utilidades pagadas	0	5000.00			0	5000.00
19	Impuestos Prolongados			1100.00		0	1100.00
20	Cuentas	0	10355.00			0	10355.00
21	debe al proveedor H.P.			2834.00		0	2834.00
22	debe al proveedor H.P.	0	4360.00			0	4360.00
23	debe al proveedor admón	0	11990.00			0	11990.00
24	debe al proveedor admón	0	13080.00			0	13080.00
25	debe al proveedor admón			239200.00		0	239200.00
26	Energia electrica	0	8720.00			0	8720.00
27	Materia de Empaque	0	73000.00			0	73000.00
28	Impuestos sobre ventas	0	2000.00			0	2000.00
29	Impuestos y Contribuciones	0	500.00			0	500.00
30	debe al proveedor admón	0	1477.00			0	1477.00
31	debe al proveedor admón	0	987.00			0	987.00
32	debe al proveedor admón	0	1090.00			0	1090.00
33	Combustibles y Lubricantes	0	4200.00			0	4200.00
34	debe al proveedor admón	0	7700.00			0	7700.00
35	debe al proveedor admón	0	700.00			0	700.00
36	debe al proveedor admón			24220.00		0	24220.00
37	Capital Anteriores	0	354902.00			0	354902.00
38	debe al proveedor admón			8400.00		0	8400.00
39	debe al proveedor admón			11948.18		0	11948.18
40	debe al proveedor admón			2292.50		0	2292.50
41	debe al proveedor admón			1146.25		0	1146.25
42	debe al proveedor admón			7146.25		0	7146.25
43	debe al proveedor admón			8760.00		0	8760.00
44	debe al proveedor admón			14600.00		0	14600.00
45	debe al proveedor admón			584.00		0	584.00
46	debe al proveedor admón			3924.00		0	3924.00
47	debe al proveedor admón			3424.00		0	3424.00
48	debe al proveedor admón			7962.00		0	7962.00
49	debe al proveedor admón			17978.18		0	17978.18
50	debe al proveedor admón			4585.00		0	4585.00
51	debe al proveedor admón			2920.00		0	2920.00
52	debe al proveedor admón			9810.00		0	9810.00
53	debe al proveedor admón			3200.00		0	3200.00
54	debe al proveedor admón			3200.00		0	3200.00
55	debe al proveedor admón			29475.00		0	29475.00
56	debe al proveedor admón			53701.00		0	53701.00
57	debe al proveedor admón			31065.00		0	31065.00
58	debe al proveedor admón			31065.00		0	31065.00
59	debe al proveedor admón			8400.00		0	8400.00
60	debe al proveedor admón			5232.00		0	5232.00
61	debe al proveedor admón			2180.00		0	2180.00
62	debe al proveedor admón			7308.00		0	7308.00
63	debe al proveedor admón			7680.00		0	7680.00
64	debe al proveedor admón			7680.00		0	7680.00
65	debe al proveedor admón			840.00		0	840.00
66	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
67	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
68	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
69	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
70	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
71	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
72	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
73	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
74	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
75	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
76	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
77	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
78	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
79	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
80	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
81	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
82	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
83	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
84	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
85	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
86	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
87	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
88	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
89	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
90	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
91	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
92	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
93	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
94	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
95	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
96	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
97	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
98	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
99	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00
100	debe al proveedor admón			16000.00		0	16000.00

643086.00 643086.00 712008.48 712008.48 676366.84 676366.84 2078

643086.00 643086.00 712008.48 712008.48 676366.84 676366.84 2078

Empresa "Jugar Las Palmas S.A."
 Estado de Coto de producción del periodo: 01/01/2020 al 31/12/2020

Movimiento de Materias Primas

Materias Primas inv 1	0	2507000	
+ Compra de Materias Primas	0	9510000	
+ Gastos sobre Compra Materias Primas	0	436000	
Compra bruta	0	8946000	
- Rebajas y devol. a Compra M.P.	0	292400	
Compra netas	0	8653600	
Materias Primas disponibles	0	11169600	
- Materias primas inv 2	0	2050000	
Materias primas consumidas	0	9119600	
+ Mano de obra directa	0	2180000	
Costo Primas	0	11299600	
<u>Gastos de Fabricación</u>			
Mano de obra indirecta	0	1810000	
Costos Fijos Fabrica	0	1417000	
Aceites y grasas consumidos	0	1100000	
Depre Maquinarias	0	1191800	
Depre Inmuebles Fabrica	0	2292500	
Depre Mobiliario y Equipo Fabrica	0	876000	
Depre Vehiculos Fabrica	0	3424000	
Amort gastos de instal Fabrica	0	3200000	
Energias Electricas Fabrica	0	5232000	
Combustibles y Lub. Fabrica	0	7680000	4473768
Sub total	0	16273568	
+ Articulo en Proceso inv 1	0	2180000	
Total	0	18453568	
- Articulo en Proceso inv 2	0	7500000	
Costo de Producción	0	76953568	

Empresa "Joyer Las Palmas S.A."
 Estado de Resultados del periodo Contable del 01/01/2020 al 31/12/2020

Ingresos			
Cuentas brutas	0	234200.00	
- Descuentos sobre venta	0	2000.00	
Cuentas netas	0	232200.00	
- Costo de Ventas			
Articulos Terminados inv 1	0	18530.00	
+ Costo de Producción	0	169535.63	
Articulos Terminados disponible	0	188065.63	
- Articulos Terminados inv 2	0	22000.00	166065.63
Demancia bruta en Ventas	0		71134.37
- Gastos de Operación			
Publicidad Pagada	0	5000.00	
Deuda de Ventas	0	13080.00	
Costos IESS Ventas	0	1090.00	
Depre inmuebles Ventas	0	1146.25	
Depre Mobiliario y Eq Ventas	0	1460.00	
Depre Vehiculos Ventas	0	3924.00	
Energia Electrica Ventas	0	2180.00	
Combustible y Lubricantes No. 0		1680.00	
Material de Empaq. Consumido	16000.00	0	46166.25
Gastos de Administración			
Deuda de admón	0	11990.00	
Impuestos y Contribuciones	0	7947.5	
Costos IESS admón	0	987.00	
Depre Inmuebles admón	0	1146.25	
Depre Mobiliario y Eq admón	0	584.00	
Depre Vehiculos admón	0	1962.00	
Cuentas incohalles	0	3106.5	
Energia electrica admón	0	1308.00	
Combustible y Lub admón	0	840.00	199166.5
Demancia en gastos de Oper	0		66076.90
Otros ingresos y gastos			0
+ Ingresos			505742
Sum a folio 2	0		505742

Numero de folio 1				5057.42
Intereses producto	0	1100.00		
alquileres forador	0	8400.00	9500.00	
- Gastos				
Intereses gastos			942.76	8557.74
Salancia antes del ISR				13675.16
- ISR				3128.79
Salancia despues del ISR				10546.37

Empresa "Jugar Las Palmas S.A"
 Balance General al 31 de diciembre de 2020

<u>Activo</u>			
<u>Corriente</u>			
Caja	₪	6000.00	
Banco Metropolitano	₪	12600.00	
Cuentas	₪	10355.00	
- Reserva para la incobrabilidad	₪	31065.00	70044.35
IVA por cobrar	₪		2943.00
Materia Prima inv 2	₪		20500.00
Artículo en proceso inv 2	₪		75000.00
Artículo terminado inv 2	₪		22000.00
Materia de Empaque	₪	400.00	89487.35
<u>de Corriente</u>			
Inmuebles	₪	131000.00	
- Depre ada Inmuebles	₪	4585.00	126415.00
Mobiliario y Equipo	₪	14600.00	
- Depre ada Mobiliario y Eq	₪	2920.00	11680.00
Maquinaria	₪	120000.00	
- Depre ada Maquinaria	₪	1975.15	108081.82
vehículo	₪	49050.00	
- Depre ada Vehículo	₪	9870.00	39240.00
Gastos de instalación	₪	16000.00	
- Amort ada gastos de instal	₪	3200.00	12800.00
Inversiones en valores L.P.	₪	18000.00	316276.52
<u>suma del Activo</u>	₪		<u>405704.17</u>
<u>Pasivo</u>			
<u>Corriente</u>			
Proveedores	₪	19950.00	
Alquileres por pagar anticipados	₪	3600.00	
Cuentas por pagar	₪	537.01	
ISR por pagar	₪	3128.70	27215.80
<u>de Corriente</u>			
Hipotecas	₪		13100.00
<u>suma del pasivo</u>	₪		<u>40315.80</u>
Norm a folio 2	₪		40315.80

Número de folio 1

8 4037580

Patrimonio neto

Capital Autorizado

8 35490200

Reserva legal

8 52432

Utilidades Retenidas

8 9962050 3658837

Suma igual al activo

8 40570417