

Partidos de ajuste

7# XX		31			
	Depre	Maquinarias	0	25500.00	
	Depre	Habilidades y Equipo Faluda	0	640.00	
	Depre	Habilidades y Equipo Montar	0	1920.00	
	Depre	Habilidades y Equipo admón	0	640.00	
	Depre	Equipo de Compú Faluda	0	533.28	
	Depre	Equipo de Compú Montar	0	1066.56	
	Depre	Equipo de Compú admón	0	3732.96	
	Depre	Vehículos Faluda	0	7469.46	
	Depre	Vehículos Montar	0	7469.46	
	Depre	Vehículos admón	0	16598.80	
	O: Depre ada Maquinarias		0	25500.00	
		al 0.085 x 300000			
	Depre ada Habilidades y Ep		0	3200.00	
		al 20% al 16,000			
	Depre ada Equipo de Compú		0	5332.00	
		al 33.33% al 16000			
	Depre ada Vehículos		0	16598.80	
		al 20% al 82994			
	al depreciaciones de ley del ejercicio	0	50631.60	50631.60	
7# XX		31			
	Amort	Plantón de instal Faluda	0	2640.00	
	Amort	Plantón de instal admón	0	1760.00	
	Amort	Patentes y Patentes Faluda	0	1100.00	
	Amort	Patentes y Patentes Montar	0	1100.00	
	O: Amort ada plantón de instal		0	4400.00	
		al 20% al 22000			
	Amort ada Patentes y Patentes		0	2200.00	
		al 20% al 11000			
	al amortizaciones de ley del ejercicio	0	6600.00	6600.00	
7# XX		31			
	Cuentas inactivas		0	373.00	
	O: Reverso para cuentas inactivas		0	373.00	
		al 30% al 12450	0	373.00	373.00

PH XX

31

Publicidad Pagado Anticipado

0

1296.00

a. Publicidad Pagado

0

1296.00

v. publicidad existente

0

1296.00

1296.00

PH XX

31

Indemnización Salario

0

3311.12

v. 8.33% v. 1039750

Indemnización Rentas

0

1349.16

v. 8.33% v. 1016200

Indemnización admón

0

1070.35

v. 8.33% v. 1019440

a. Reserva para indemnizaciones

0

6279.99

v. indemnizaciones de ley del ejercicio

0

6279.99

6279.99

PH XX

31

Intereses gastos

0

283.50

a. Cuentas por pagar

0

283.50

v. 2% v. 10200 en 1 mes

0

283.50

283.50

PH XX

31

Energía Eléctrica Salario

0

13675.00

Energía Eléctrica Rentas

0

2977.50

Energía Eléctrica admón

0

2977.50

a. Energía Eléctrica

0

19450.00

v. energía eléctrica consumida en el período

0

19450.00

19450.00

PH XX

31

Combustibles y Lub. Salario

0

5346.00

Combustibles y Lub. Rentas

0

5346.00

Combustibles y Lub. admón

0

1188.00

a. Combustibles y lubricantes

0

11880.00

v. combustible consumido durante el período

0

11880.00

11880.00

PH XX

31

Material de Empaque Consumido

0

11690.00

a. Material de Empaque

0

11690.00

v. consumo durante el ejercicio

0

11690.00

11690.00

Empresa "Balsa de Tralaje" del 01/01/2000									
No	Cuentas	Balance de inicio		ajustes		Saldo ajustado		De	Ha
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber		
1	Caja	5000.00				5000.00			
2	Agua Promotor	28500.00				28500.00			
3	Agua Promotor	116000.00				116000.00			
4	Agua Promotor y Equip	16000.00				16000.00			
5	Agua de Regulación	22000.00				22000.00			
6	Agua Grima	23000.00				23000.00			
7	Agua en Balsa	21000.00				21000.00			
8	Comprar Balsa Grima	107000.00				107000.00			
9	Agua de Comprar H.P.	5500.00				5500.00			
10	Agua de Comprar	16000.00	18252.00			16000.00	18252.00		
11	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
12	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
13	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
14	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
15	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
16	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
17	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
18	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
19	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
20	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
21	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
22	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
23	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
24	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
25	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
26	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
27	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
28	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
29	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
30	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
31	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
32	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
33	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
34	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
35	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
36	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
37	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
38	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
39	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
40	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
41	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
42	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
43	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
44	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
45	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
46	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
47	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
48	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
49	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
50	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
51	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
52	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
53	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
54	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
55	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
56	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
57	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
58	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
59	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
60	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
61	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
62	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
63	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
64	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
65	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
66	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
67	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
68	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
69	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
70	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
71	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
72	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
73	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
74	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
75	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
76	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
77	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
78	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
79	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
80	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
81	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
82	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
83	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
84	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
85	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
86	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
87	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
88	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
89	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
90	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
91	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
92	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
93	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
94	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
95	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
96	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
97	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
98	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
99	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			
100	Equip de Comprar	12450.00				12450.00			

Empresa "Fabricas de Camisas La Esclavina S.A."
Hoja de trabajo del personal condate permitido
del 01/01/2000 al 31/12/2000

[illegible]

Fabrica de Camisas La Excelencia S.A.

Estado de Costo de producción del periodo: 01/01/20 al 31/12/20

Movimiento de Materias Primas

Materia Prima inv 1		
+ Compra Materias primas	23000.00	
+ Gastos sobre Compra H.P.	107000.00	
Compra Iutar	5500.00	
- Descuentos sobre Compra H.P.	112500.00	
Compra neto	500.00	
Materia Prima disponible	707484.00	
- Materia prima inv 2	134484.00	
Materia prima consumida	25000.00	
+ Mano de obra directa	104194.00	
Costo primo	799000.00	
+ Gastos de Fabricación	423384.00	
Alquiler Fabrica	129600.00	
Mano de obra indirecta	208500.00	
Acuñados y Gastos consumidos	453000.00	
Gastos Racionales Fabrica	1404.00	
Reparaciones Fabrica	6500.00	
Depre Maquinaria	25500.00	
Depre Mobiliario y Equipos Fabr.	640.00	
Depre Equipos de Compra Fabr.	533.28	
Depre Vehiculos Fabrica	7469.40	
Amort Gastos de instal Fabrica	7100.00	
Amort Marcas y Patentes Fabrica	3377.18	
Indemnizaciones Fabrica	2640.00	
Energia Electrica Fabrica	1367500.00	
Combustibles y Lub Fabrica	534600.00	10640992
Sub total		23478842
+ Articulos en proceso inv 1		21000.00
Total		25578842
- Articulos en proceso inv 2		23400.00
Costo de Producción		23238842

Fabrics de Camion La Esmeralda S.A.
Estado de Resultado del periodo contable: 01/07/20 al 31/12/20

Ingresos			
Ventas brutas		8	386500.00
- Costo de Ventas			
Articulo terminado inv 1	8	22680.00	
+ Costo de Producción	8	232388.92	
Articulo terminado disp.	8	255068.92	
- Articulo Terminado inv 2	8	278100.00	227268.92
Gastos bruto		8	759237.08
- Gastos de Operación			
Gastos de distribución			
Alquileres Ventas	8	6480.00	
Publicidad Ventas	8	5784.00	
Deudas de Ventas	8	16200.00	
Costos patronales Ventas	8	1994.00	
Depre. Hobs y Equipo Ventas		7920.00	
Depre. Equipo de Computo Ventas		10668.00	
Depre. Vehiculos Ventas	8	74694.60	
Amort. Marcas y Pat. Ventas		1100.00	
Indemnización Ventas	8	13494.00	
Energias Electricas Ventas	8	2977.50	
Combustibles y Lub. Ventas	8	5346.00	
Materiales de Empaque Consumidos		17690.00	62666.98
Gastos de administración			
Alquileres admin	8	5400.00	
Deudas de admin	8	74446.00	
Costos patronales admin	8	728.00	
Depre. Hobs y Eq admin		640.00	
Depre. Equipo de Computo admin		3732.96	
Depre. Vehiculos admin	8	16598.88	
Amort. gastos de int. admin		1760.00	
Cuentas por pagar	8	3735.00	
Indemnización admin	8	1619.35	
Energias electricas admin	8	2977.50	
Man a filo 2	8	34271.90	62666.98
			759237.08

Número de folio 1	Q	39277.19	6266698	45923108
Contables y Sub admón	Q	7788.00	40459190	70372617
Resultado de operación Rent.	Q			56070497
Otros ingresos y gastos				
+ Ingresos				
Intereses producto	Q	3996.00		
- Gastos				
Intereses gastos	Q	2767.50		7228.50
Salvamos antes del ISR			Q	5733347
- Impuesto sobre la Renta			Q	73334.35
Salvamos después del ISR			Q	<u>43999.06</u>



Producto Centroamericano Hecho en Guatemala por: Tritón, S.A.
 12 Calle 3-32 Zona 1, Guatemala 01001. PBX: (502) 2302 0900
 servicio al cliente @arimany.com
 Distribuido en El Salvador por Arimany S.A. DE C.V.
 Arimany® es marca registrada de Tritón S.A.
 43734

Tabla de Cuentas La Excelencia, S.A.
Balance General al 31 de diciembre de 2020

<u>Activo</u>			
<u>Corriente</u>			
Caja	0	500000	
Banco Promotor	0	2850000	
Clientes	0	1245000	
- Reservas para suentor incot	0	373000	1207650
Cuentas por cobrar	0	930000	
IVA por cobrar	0	1246000	
Publicidad Pagada Anticip	0	1246000	
Materia Primas inv 2	0	2500000	
Articulos en proceso inv 2	0	2340000	
Articulos Terminados inv 2	0	2780000	
Materia de Empaque	0	2350000	736078.50
<u>No Corriente</u>			
Maquinarias	0	14000000	
- Depre ado Maquinaria	0	25500000	42050000
Mobiliario y Equipo	0	1600000	
- Depre ado Mobiliario y Eq.	0	3200000	12800000
Equipo de Comput	0	1600000	
- Depre ado Equipo de Comput	0	5332000	10667.20
Vehiculos	0	8299400	
- Depre ado Vehiculos	0	16598000	66395.20
Costos de instalaciones	0	2200000	
- Amort ado Cost de instal.	0	4400000	1760000
Marcas y Patentes	0	11000000	
- Amort ado Marcas y Patentes	0	2200000	8800000 23676240
Suma del Activo			0 372780.90
<u>Pasivo</u>			
<u>Corriente</u>			
Proveedores	0	1825200	
Documentos por Pagar	0	1000000	
Cuentas por Pagar	0	28350	
ISR por Pagar	0	13334350	41969.85
Rem a folio 2			0 41969.85

Número de folio 1		Q	4786965
No. Oriente			
Hipotecas	Q	1620000	
Reserva para indemnizaciones	Q	6279998	22479.99
Suma del Pasivo		Q	64349.84
Patrimonio Neto o Capital			
Capital autorizado	Q	26413200	
Reserva legal	Q	279945	
Utilidades Retenidas	Q	41799.70	308437.06
Suma igual al activo		Q	37278090

