

Partidos de ajustes

0#	XX	31			
		<u>Depre. Maquinaria</u>	Q	11,918.18	
		<u>Depre. Inmuebles fabrica</u>	Q	2,292.50	
		<u>Depre. Inmuebles Ventas</u>	Q	1,146.25	
		<u>Depre. Inmuebles Almacén</u>	Q	1,146.25	
		<u>Depre. Mob y Equipo fabrica</u>	Q	876.00	
		<u>Depre. Mob y Equipo Ventas</u>	Q	1,460.00	
		<u>Depre. Mob y Equipo Almacén</u>	Q	584.00	
		<u>Depre. Vehículos fabrica</u>	Q	3,924.00	
		<u>Depre. Vehículos Ventas</u>	Q	3,924.00	
		<u>Depre. Vehículos Almacén</u>	Q	1,962.00	
		Ci. Depre. adn. Maquinaria 1/10. 103,626.626 * 115.000			Q 11,918.18
		Ci. Depre. adn. Inmuebles 1/10 131,000.00 * 70% y 5%			Q 4,585.00
		Ci. Depre. adn. Mob y Equipo 1/20% 210,146.00.00			Q 2,920.00
		Ci. Depre. adn. Vehículos 1/20% 210,49,050.00			Q 9,810.00
0#	XX	1/ Depreciaciones de luj del ejercicio	Q	29,233.18	Q 29,233.18
		31			
		<u>Amort. Costos de instalación fabrica</u>	Q	3,200.00	
		Ci. Costos de instalación 1/20% 210,16,000.00			Q 3,200.00
0#	XX	1/ Amortizaciones de luj del ejercicio	Q	3,200.00	Q 3,200.00
		31			
		<u>Impuestos y contribuciones</u>	Q	2,947.50	
		Ci. Cuentas por pagar			Q 2,947.50
0#	XX	1/ 9 por mil de 131,000 de crédito en un trimestre	Q	2,947.50	Q 2,947.50
		31			
		<u>Intereses Costo</u>	Q	2,456.30	
		Ci. Cuentas por pagar			Q 2,456.30
		1/ 15% 210,13,100.00 anual en 45 días.	Q	2,456.30	Q 2,456.30
		Van a folio no. 02			

PH	XX	Van a folio No: 01					
		31					
PH	XX	Cuentas inscobrables	Q	310.65			
		Ci: Reserva para estas inscobrables			Q	310.65	
PH	XX	2/3% 1/Q 10,355.00	Q	310.65	Q	310.65	
		31					
PH	XX	Alquileres cobrados anticipados	Q	8400.00			
		Ci: Alquileres cobrados			Q	8400.00	
PH	XX	1/2 alquileres ganados en el presente periodo	Q	8400.00	Q	8400.00	
		31					
PH	XX	Energia electrica fabrica	Q	5,232.00			
		Energia electrica cuentas	Q	2,180.00			
PH	XX	Energia electrica admón	Q	1,308			
		Ci: Energia electrica			Q	8720.00	
PH	XX	2/3 Energia electrica del ejercicio	Q	8720.00	Q	8720.00	
		31					
PH	XX	Combustibles y lub. fabrica	Q	1,680.00			
		Combustibles y lub. cuentas	Q	1,680.00			
PH	XX	Combustibles y lub. admón	Q	840.00			
		Ci: Combustibles y lubricantes			Q	4,200.00	
PH	XX	2/3 Combustibles y lubricantes del ejercicio	Q	4,200.00	Q	4,200.00	
		31					
PH	XX	Material de empaque consumido	Q	16,600.00			
		Ci: Material de empaque			Q	16,600.00	
PH	XX	1/2 material de empaque consumido en el ejercicio	Q	16,600.00	Q	16,600.00	

		Antes de ajustes		Ajustes		Después de ajustes	
No	Cuentas	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	Caja	Q 6,000.00				Q 6,000.00	
2	Banco metropolitano	Q 126,000.00				Q 126,000.00	
3	Inmuebles	Q 131,000.00				Q 131,000.00	
4	Mobiliario y Equipo	Q 14,600.00				Q 14,600.00	
5	Inversiones en Valores	Q 18,000.00				Q 18,000.00	
6	Maquinaria	Q 120,000.00				Q 120,000.00	
7	Materia prima	Q 25,070.00				Q 25,070.00	
8	Artículos en proceso	Q 21,800.00				Q 21,800.00	
9	Productos terminados	Q 18,530.00				Q 18,530.00	
10	Compras de materia prima	Q 85,100.00				Q 85,100.00	
11	Empleados		Q 19,960.00				Q 19,960.00
12	Supervisor		Q 13,100.00				Q 13,100.00
13	Mano de obra directa	Q 21,800.00				Q 21,800.00	
14	Mano de obra indirecta	Q 18,100.00				Q 18,100.00	
15	Veículos	Q 49,050.00				Q 49,050.00	
16	Costos de depreciación	Q 16,000.00			Q 32,000.00	Q 16,000.00	
17	Imp. por pagar	Q 2,943.00				Q 2,943.00	
18	Pagados por adelantado	Q 5,000.00				Q 5,000.00	
19	Intereses producidos		Q 1,100.00				Q 1,100.00
20	Clientes	Q 10,355.00				Q 10,355.00	
21	Act. y Rec. por cobrar M.P.		Q 2,834.00				Q 2,834.00
22	Act. y Rec. por cobrar M.P.	Q 4,360.00				Q 4,360.00	
23	Costos de admón.	Q 11,990.00				Q 11,990.00	
24	Costos de ventas	Q 13,080.00				Q 13,080.00	
25	Ventas		Q 239,200.00				Q 239,200.00
26	Energía eléctrica	Q 8,720.00			Q 8,720.00	Q 8,720.00	
27	Materiales de empaque	Q 17,000.00			Q 16,600.00	Q 17,000.00	
28	Depreciación de equipo	Q 2,000.00				Q 2,000.00	
29	Impuestos y contribuciones	Q 500.00		Q 29,475.00		Q 29,475.00	
30	Costos de dep. fabrica	Q 1,417.00				Q 1,417.00	
31	Costos de dep. admón.	Q 981.00				Q 981.00	
32	Costos de dep. ventas	Q 1,090.00				Q 1,090.00	
33	Combustibles y lubricantes	Q 4,200.00			Q 4,200.00	Q 4,200.00	
34	Agua y gas	Q 1,100.00				Q 1,100.00	
35	Depreciación de equipo	Q 700.00		Q 24,563.00		Q 24,563.00	
36	Depreciación de edificios		Q 12,000.00		Q 8,400.00	Q 12,000.00	
37	Depreciación de maquinaria		Q 364,902.00			Q 364,902.00	
38	Depreciación de edificios		Q 11,918.18			Q 11,918.18	
39	Depreciación de maquinaria		Q 2,292.50			Q 2,292.50	
40	Depreciación de vehículos		Q 1,146.25			Q 1,146.25	
41	Depreciación de muebles		Q 1,146.25			Q 1,146.25	
42	Depreciación de equipo		Q 876.00			Q 876.00	
43	Depreciación de vehículos		Q 1,460.00			Q 1,460.00	
44	Depreciación de muebles		Q 584.00			Q 584.00	
45	Depreciación de vehículos		Q 392.00			Q 392.00	
46	Depreciación de muebles		Q 392.00			Q 392.00	
47	Depreciación de vehículos		Q 1,962.00			Q 1,962.00	
48	Depreciación de edificios		Q 11,918.18			Q 11,918.18	
49	Depreciación de maquinaria		Q 4,585.00			Q 4,585.00	
50	Depreciación de vehículos		Q 2,920.00			Q 2,920.00	
51	Depreciación de muebles		Q 981.00			Q 981.00	
52	Costos de dep. fabrica		Q 32,000.00			Q 32,000.00	
53	Costos de dep. admón.		Q 31,065.00			Q 31,065.00	
54	Costos de dep. ventas		Q 31,065.00			Q 31,065.00	
55	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
56	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
57	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
58	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
59	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
60	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
61	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
62	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
63	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
64	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
65	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
66	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
67	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
68	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
69	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
70	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
71	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
72	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
73	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
74	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
75	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
76	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
77	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
78	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
79	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
80	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
81	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
82	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
83	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
84	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
85	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
86	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
87	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
88	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
89	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
90	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
91	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
92	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
93	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
94	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
95	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
96	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
97	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
98	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
99	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
100	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
101	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
102	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
103	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
104	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
105	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
106	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
107	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
108	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
109	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
110	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
111	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
112	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
113	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
114	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
115	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
116	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
117	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
118	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
119	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
120	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
121	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
122	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
123	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
124	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
125	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
126	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
127	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
128	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
129	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
130	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
131	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
132	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
133	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
134	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
135	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
136	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
137	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
138	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
139	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
140	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
141	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
142	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
143	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
144	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
145	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
146	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
147	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
148	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
149	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
150	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
151	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
152	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
153	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
154	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
155	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
156	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
157	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
158	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
159	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
160	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
161	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
162	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
163	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
164	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
165	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
166	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
167	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
168	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
169	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
170	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
171	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
172	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
173	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
174	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
175	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
176	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
177	Costos de dep. admón.		Q 8,400.00			Q 8,400.00	
178							

La empresa "Jugos las Palmas S.A."
 Hoja de trabajo del ejercicio comprendido
 del 01/01/2020 al 31/12/2020

Ajustes		Saldo apertura		Costo de producción		Desarrollos		Balanza General	
Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Activo	Pasivo
		Q 2000.00						Q 6000.00	
		Q 12,600.00						Q 12,600.00	
		Q 131,000.00						Q 121,000.00	
		Q 14,600.00						Q 14,600.00	
		Q 18,000.00						Q 18,000.00	
		Q 120,000.00						Q 120,000.00	
		Q 25,070.00		Q 25,070.00	Q 20,500.00			Q 20,500.00	
		Q 21,800.00		Q 21,800.00	Q 15,000.00			Q 15,000.00	
		Q 18,530.00				Q 18,530.00	Q 22,000.00	Q 22,000.00	
		Q 85,100.00		Q 85,100.00					
		Q 19,950.00							Q 19,950.00
		Q 13,100.00							Q 13,100.00
		Q 21,800.00		Q 21,800.00					
		Q 18,100.00		Q 18,100.00					
		Q 49,050.00						Q 49,050.00	
Q 3200.00		Q 12,800.00						Q 12,800.00	
		Q 2,943.00						Q 2,943.00	
		Q 5000.00				Q 5000.00			
		Q 1,100.00					Q 1,100.00		
		Q 10,355.00						Q 10,355.00	
		Q 2,834.00		Q 2,834.00					
		Q 4,360.00		Q 4,360.00					
		Q 11,990.00				Q 11,990.00			
		Q 13,080.00				Q 13,080.00			
		Q 229,200.00				Q 229,200.00			
Q 8720.00									
Q 16,600.00		Q 400.00						Q 400.00	
		Q 2000.00				Q 2000.00			
Q 29475		Q 79475				Q 79475			
		Q 1,417.00		Q 1,417.00					
		Q 981.00				Q 981.00			
		Q 1,090.00				Q 1,090.00			
Q 4,200.00		Q 1,100.00		Q 1,100.00					
		Q 945.63				Q 945.63			
Q 24563									Q 3,600.00
Q 8400.00		Q 3,600.00							Q 3,600.00
		Q 354,902.00							Q 354,902.00
Q 11,918.18		Q 11,918.18		Q 11,918.18					
Q 2,292.50		Q 2,292.50		Q 2,292.50					
Q 1,146.25		Q 1,146.25				Q 1,146.25			
Q 1,146.25		Q 1,146.25				Q 1,146.25			
Q 876.00		Q 876.00		Q 876.00					
Q 1,460.00		Q 1,460.00				Q 1,460.00			
Q 584.00		Q 584.00				Q 584.00			
Q 3924.00		Q 3924.00		Q 3924.00					
Q 3924.00		Q 3924.00				Q 3924.00			
Q 1,962.00		Q 1,962.00				Q 1,962.00			
Q 11,918.18		Q 11,918.18						Q 11,918.18	
Q 4,585.00		Q 4,585.00						Q 4,585.00	
Q 2,920.00		Q 2,920.00						Q 2,920.00	
Q 9,810.00		Q 9,810.00						Q 9,810.00	
Q 3,200.00		Q 3,200.00		Q 3,200.00					
Q 540.38		Q 540.38		Q 540.38					Q 540.38
Q 310.65		Q 310.65				Q 310.65			Q 310.65
Q 310.65		Q 310.65							Q 310.65
Q 8400.00		Q 8400.00							Q 8400.00
Q 5232.00		Q 5232.00		Q 5232.00					
Q 2,180.00		Q 2,180.00				Q 2,180.00			
Q 1,308.00		Q 1,308.00				Q 1,308.00			
Q 1,680.00		Q 1,680.00		Q 1,680.00					
Q 1,680.00		Q 1,680.00				Q 1,680.00			
Q 840.00		Q 840.00				Q 840.00			
Q 1,600.00		Q 1,600.00				Q 1,600.00			
		Q 16,953.68		Q 16,953.68					
		Q 6211.79							
Q 71,204.21		Q 71,204.21		Q 71,204.21					Q 1,027.95
		Q 673170.21		Q 673170.21					Q 2091.9
		Q 207869.68		Q 207869.68					Q 3974.65
		Q 78491.2		Q 78491.2					Q 45524.8
		Q 2162300.00		Q 2162300.00					Q 45524.8
		Q 2162300.00		Q 2162300.00					

"Jugos las Palmas, S.A."

Estado de costo de producción del periodo: del 01/01/2020 al 31/12/2020

<u>Incremento de materia prima</u>				
	Materia prima inv. no. 01			Q 25,070.00
+	Compras de materia prima	Q 85,100.00		
+	Costos de Compras M.P.	Q 4,360.00		
	Compras brutas	Q 89,460.00		
-	Ret. y Dev. de Compras M.P.	Q 2,834.00		
	Compras netas		Q 86,626.00	
	Materia prima disponible		Q 111,696.00	
-	Materia prima inv. no. 02		Q 20,500.00	
	Materia prima consumida		Q 91,196.00	
+	Mano de obra directa		Q 21,800.00	
	Costo prima		Q 112,996.00	
+	<u>Costos de fabricación</u>			
	Mano de obra indirecta	Q 18,100.00		
	Costos de la fáb. fabrica	Q 1,417.00		
	Costos y gastos consumidos	Q 1,100.00		
	Depre. Maquinarias	Q 11,918.18		
	Depre. Inmuebles fábrica	Q 2,292.56		
	Depre. Mob. y Equipo fábrica	Q 876.00		
	Depre. Vehículos fábrica	Q 3,924.00		
	Amort. Costos de instalación fábrica	Q 3,200.00		
	Energía eléctrica fábrica	Q 5,232.00		
	Combustibles y lub. fábrica	Q 1,680.00	Q 49,739.68	
	<u>Sub total</u>		Q 162,735.68	
+	Artículos en proceso inv. no. 01		Q 21,800.00	
	<u>Total</u>		Q 184,535.68	
-	Artículos en proceso inv. no. 02		Q 15,000.00	
	<u>Costo de producción</u>		Q 169,535.68	

"Jugos las Palmas, S.A."

Estado de resultados del periodo contable del 01/01/2020 al 31/12/2020

Ingresos						
Ventas brutas				Q	239,200.00	
- Descuentos de Ventas				Q	2,000.00	
Ventas netas				Q	237,200.00	
- Costos de ventas						
Articulos terminados inv. no: 01		Q	18,530.00			
+ Costo de produccion		Q	169,525.68			
Articulos terminados disponibles		Q	188,065.68			
- Articulos terminados inv. no: 02		Q	22,000.00	Q	166,065.68	
Margen bruto				Q	71,134.32	
- Gastos de operacion						
Gastos de ventas						
PUBLICIDAD pagada	Q	5,000.00				
Sueldos de Ventas	Q	13,080.00				
Costos de G&A Ventas	Q	1,090.00				
Depre Inmuebles Ventas	Q	1,146.25				
Depre Mob y Equipos Ventas	Q	1,460.00				
Depre Vehiculos Ventas	Q	3,924.00				
Energia electrica Ventas	Q	2,180.00				
Combustibles y lub. Ventas	Q	1,680.00				
Material de empaque consumido	Q	16,600.00	Q	46,160.25		
Gastos de administracion						
Sueldos de admin	Q	11,990.00				
Impuestos y contribuciones	Q	794.75				
Costos de G&A admin	Q	981.00				
Depre Inmuebles admin	Q	1,146.25				
Depre Mob y Equipos admin	Q	584.00				
Depre Vehiculos admin	Q	1,962.00				
Cuentas incobrables	Q	310.65				
Energia electrica admin	Q	1,308.00				
Combustibles y lub. admin	Q	840.00	Q	19,916.65	Q	66,076.90
Diferencia en gastos de operacion					Q	5,057.42
Otros ingresos y gastos					Q	5,057.42
Rem a folia No: 02						

Quien de folio no: 01	Q	5,057.42
+ <u>Ingresos</u>		
Intereses producto	Q	1,100.00
- <u>Gastos</u>		
Intereses Gasto	Q	948.63
Remanencia antes de el d.R.	Q	5,211.79
- Impuesto sobre la renta	Q	1,027.95
Remanencia después del d.R.	Q	4,183.84

"Jugos las Palmas, S.A."

Balance General al 31 de diciembre del 2020

Activo

Corriente

Caja

Q 6,000.00

Banco Metropolitana

Q 12,600.00

Cuentas

Q 10,355.00

- Reserva para otros encaballeros

Q 310.65 Q 10,044.35

CLAs por cobrar

Q 2,943.00

Materia prima

Q 20,500.00

Artículos en proceso inv. no. 02

Q 15,000.00

Artículos terminados inv. no. 02

Q 22,000.00

Material de empaque

Q 400.00 Q 89,487.35

No corriente

Inmuebles

Q 131,000.00

- Deprec. acda. Inmuebles

Q 4,585.00 Q 126,415.00

Mobiliarios y Equipo

Q 14,600.00

- Deprec. acda. Mob. y Equipo

Q 2,920.00 Q 11,680.00

Maquinaria

Q 120,000.00

- Deprec. acda. Maquinaria

Q 11,918.18 Q 108,081.82

Vehículos

Q 49,050.00

- Deprec. acda. Vehículos

Q 9,810.00 Q 39,240.00

Costos de instalación

Q 12,800.00

Conversiones en valores. I.P.

Q 18,000.00 Q 316,216.82

Suma del activo

Q 405,704.17

Pasivo

Corriente

Proveedores

Q 19,950.00

Alquileres cobrados anticipados

Q 3,600.00

Cuentas por pagar

Q 540.38

CLAs por pagar

Q 312,795.00 Q 27,218.33

No corriente

Hipotecas

Q 13,100.00

Suma del pasivo

Q 40,318.33

Capital

Van a folio no. 04

Q 40,318.33

cuotas de polio no. 03

Capital autorizado

Reserva legal

Utilidades retenidas

suma igual al activo

Q 354,902.00

Q 524.14

Q 9,959.65

Q 40,318.33

Q 365,385.84

Q 405,704.17