

# TAREA 1 BLOQUE II- CONTABILIDAD- 5TO ADMON- DANILO MARTINEZ

Sto admon.

DANILO MARTINEZ

Distribuidora el sol propiedad de Pérez y López S.C.

Estado de resultados del periodo contable: del 01-01-2020 al 31-12-2020:

|                                     |             |             |          |             |
|-------------------------------------|-------------|-------------|----------|-------------|
| Ingresos                            |             |             |          |             |
| Ventas brutas                       |             |             |          | Q. 93500.00 |
| - Devoluciones y rebaja sobre venta |             |             |          | Q. 3100.00  |
| Ventas NETAS                        |             |             |          | Q. 90400.00 |
| - Costo de ventas                   |             |             |          |             |
| Mercaderías inv. NO.1               |             | Q. 35000.00 |          |             |
| + Compras                           | Q. 37000.00 |             |          |             |
| + Gastos sobre compras              | Q. 2100.00  |             |          |             |
| compras                             | Q. 39100.00 |             |          |             |
| - Rebajas y Dev. sobre ventas       | Q. 950.00   |             |          |             |
| Compras NETAS                       |             | 38150.00    |          |             |
| Mercaderías disponibles             |             | 73150.00    |          |             |
| Mercaderías inv. NO.2               |             | 36800.00    |          | 36850.00    |
| Granancia Bruta en ventas           |             |             |          | 59550.00    |
| - Gastos de operación               |             |             |          |             |
| Gastos de Distribución              |             |             |          |             |
| Sueldos ventas                      | 4500.00     |             |          |             |
| Gastos generales ventas             | 580.00      |             |          |             |
| Publicidad                          | 900.00      |             |          |             |
| Cuentas IGGS ventas                 | 820.00      |             |          |             |
| Depreciación mob. y equipo ventas   | 984.00      |             |          |             |
| Depreciación inmuebles ventas       | 1594.00     |             | 9348.00  |             |
| Gastos de Administración            |             |             |          |             |
| Impuestos y contribuciones          | 915.00      |             |          |             |
| Sueldos administración              | 5400.00     |             |          |             |
| Gastos generales administración     | 320.00      |             |          |             |
| Cuentas IGGS Admon.                 | 910.00      |             |          |             |
| Depreciación Mob. y equip. Admon.   | 656.00      |             |          |             |
| Depreciación Inmuebles admon.       | 858.00      |             |          |             |
| Amortiz. Gastos de Organización     | 900.00      |             |          |             |
| Cuentas incobrables                 | 342.00      |             | 10002.00 | 19320.00    |
| Granancia en gastos de operación    |             |             |          | 39669.00    |
| Otros ingresos y Gastos             |             |             |          |             |
| - Gastos                            |             |             |          |             |
| Intereses Gasto                     |             |             |          | 840.00      |
| VAN a FOLIO #2                      |             |             |          |             |



DANILO MARTÍNEZ Sto admon.

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Ganancia del ISR          |  |
| - Impuesto sobre la renta |  |
| Ganancia después del ISR  |  |

|          |
|----------|
| 38829.15 |
| 9107.70  |
| 29721.45 |





5to admon.

DANILO MARTÍNEZ

Distribuidora el sol. Propiedad de Pérez y López C.S.  
Balance general al 31 de diciembre del 2020

|                                    |          |          |           |
|------------------------------------|----------|----------|-----------|
| Activos                            |          |          |           |
| Corriente                          |          |          |           |
| Caja                               |          | 12500.00 |           |
| Bancos                             |          | 21600.00 |           |
| Documentos por cobrar              | 5000.00  |          |           |
| Clientes                           | 6400.00  |          |           |
| Sub total                          | 11400.00 |          |           |
| - Reserva para cuentas incobrables | 342.00   | 11058.00 |           |
| Mercaderías                        |          | 36800.00 | 81958.00  |
| NO Corriente                       |          |          |           |
| Mobiliario y equipo                | 8200.00  |          |           |
| - Depreciada Mob. y equipo         | 1640.00  | 6560.00  |           |
| Inmuebles                          | 10400.00 |          |           |
| - Depreciada Inmuebles             | 24535.00 | 64616.50 |           |
| Gastos de organización             | 4500.00  |          |           |
| Amort. Ada. Gastos de organización | 900.00   | 3600.00  | 11806.50  |
| Suma del activo                    |          |          | 159164.50 |
| Pasivo                             |          |          |           |
| Corriente                          |          |          |           |
| Proveedores                        |          | 10000.00 |           |
| Acreedores                         |          | 3900.00  |           |
| Documentos por pagar               |          | 8000.00  |           |
| IVA por pagar                      |          | 700.00   |           |
| Cuentas por pagar                  |          | 1155.00  |           |
| IR por pagar                       |          | 9201.26  | 33462.26  |
| NO Corriente                       |          |          |           |
| Hipotecas                          |          |          | 14000.00  |
| Suma del pasivo                    |          |          | 47462.26  |
| Capital                            |          |          |           |
| Pérez, cuenta capital              | 41590.00 |          |           |
| López, cuenta capital              | 4190.00  | 83180.00 |           |
| Reserva Legal                      |          | 1456.00  |           |
| Utilidades retenidas               |          | 24665.00 | 112301.00 |
| Suma del pasivo y capital          |          |          | 159164.50 |



REDMI NOTE 9  
AI QUAD CAMERA