

Alejandra María Cifuentes Barrios 6to ADMON

Fabrica El Refomador S.A.				
Balance General al 31 de diciembre de 2021				
Activa				
Corriente				
Caja	a	27,000.00		
Banco Continental	a	18,000.00		
Clientes	a	52,000.00		
- Reserva por cuenta Inc.	a	15,400.00	5,044.00	
Materia prima Inv. no. 2.	a	20,000.00		
Articulos en proceso Inv. no. 2.	a	23,500.00		
Articulos Terminados Inv. no. 2.	a	24,900.00		118,444.00
No Corriente				
Maquinaria	a	110,000.00		
- Dep. A da Maquinaria	a	23,287.50	86,712.50	
Vehiculos	a	98,000.00		
- Dep. A da Vehiculos	a	19,600.00	78,400.00	
Mob. y Equipo	a	17,000.00		
- Dep. A da Mob. y Equipo	a	3,400.00	13,600.00	
Equipo de Comp.	a	17,500.00		
- Dep. A da Equipo de Comp.	a	5,832.75	11,667.25	
Gastos de Instalacion	a		12,000.00	202,379.75
Suma del Activo			a	320,823.75
Pasiva				
Corriente				
Proveedores	a	10,500.00		
Cuentas por pagar	a	16,250		
I & R por pagar	a	10,152.81	20,815.31	
No Corriente				
Hipotecas			a	130,000.00
Suma del Pasivo			a	338,153.1
Patrimonio Neto				
Capital Autorizada	a	263,250.00		
Reserva Legal	a	1,672.92		
Utilidades Retenidas	a	3,178.52	296,701.44	
Suma del Activo			a	320,823.75

Coatepec septiembre 21 2021

Alejandra Cifuentes
Contactos

Luis Bauteles
Gerente

P# 7	31			
	IVA por pagar	a	2,000.00	
	A: IVA por cobrar	a		2,000.00
	✓ Regularización del IVA	a	2,000.00	2,000.00
P# 8	31			
	Costo de Producción	a	162,204.05	
	A: Compra de Materia prima	a	54,500.00	
	A: Materia Prima Inv. no. 1	a	32,200.00	
	A: Mano de Obra Directa	a	18,500.00	
	A: Mano de Obra Indirecta	a	20,800.00	
	A: Artículos en Proceso Inv. no. 1	a	25,000.00	
	A: Gastos sobre compra de M. P.	a	4,200.00	
	A: Energía Eléctrica Fábrica	a	4,500.00	
	A: Alquiler y Arrend. Cam.	a	3,500.00	
	A: Alquiler Fábrica	a	8,650.00	
	A: Cuotas Patronales Fábrica	a	3,400.00	
	A: Dep. Maquinaria	a	23,287.50	
	A: Dep. Mob. y Equipos Fábrica	a	680.00	
	A: Dep. Vehicular Fábrica	a	3,920.00	
	A: Equipo de Congro. Fábrica	a	1,166.55	
	A: Amorti. Gasto de Instalación Fábrica	a	2,100.00	
	van a folio 3	a	162,204.05	162,204.05
616,750.00 616,750.00 729,387.50 729,387.50 616,718.55 616,718.55 1,166.55 1,166.55				

	viene folio no. 2	a	162,204.05	160,904.05
	Combustible y lub. fabrica	a		1,300.00
	21 cierre de las cuentas del debe de			
	corta de Produccion	a	162,204.05	162,204.05
# 9	31			

	Materia Prima Inv. no. 2	a	20,000.00	
	Reb. y Her. n/ compra M. P.	a	4,000.00	
	Articular en Branca Inv. no. 2	a	23,500.00	
	A: Corta de Produccion	a		47,500.00
	21 cierre de las cuentas de la columna			
	del haber de Corta de Produccion	a	47,500.00	47,500.00
	31			

	Pérdidas y Ganancias	a	296,988.75	
	A: Energia Electrica Admin	a		330000
	A: Energia Electrica Venta	a		210000
	A: Material de Enpaque	a		1200000
	A: Interes Carter	a		341250
	A: Alquileres Venta	a		550000
	A: Alquileres Administracion	a		435000
	A: Cuotas Patronales Venta	a		145000
	A: Cuotas Patronales Admin	a		160000
	A: Articular Terminado Inv.	a		2810000
	A: Deuda de Venta	a		1625000
	A: Deuda de Admin	a		1730000
	A: Reb. y Her. n/ venta	a		110000
	A: Her. Mob. y Equipo Venta	a		238000
	A: Her. Mob. y Equipo Admin	a		34000
	A: Her. Vehicula venta	a		1274000
	A: Her. Vehicula Admin	a		294000
	A: Her. Equipo de Comp. venta	a		145819
	A: Her. Equipo de Comp. Admin	a		320801
	A: Amort. Gasto de Instalacion de	a		90000
	A: Publicidad Pagada	a		900000
	con n folio 4.	a	296,988.75	129,428.70

		viene folio no. 3	296,988.75	129,428.70
		Al: Cuentas Inabonables		156.00
		Al: Combustible y Sub venta		4,225.00
		Al: Combustible y Sub camion		975.90
		Al: Costo de Produccion		162,204.05
		2) Liquidacion de las cuentas de las		
		movimientos de productos del ejercicio	296,988.75	296,988.75
P# 11		31		
		Material de Empaque Inve. no. 2	700.00	
		Ventas	312,000.00	
		Articula Terminada Inve no. 2	24,900.00	
		Intereses Productos	3,000.00	
		Al: Perdidas y Ganancias		340,600.00
		2) Liquidacion de las cuentas de ganancias		
		del ejercicio	340,600.00	340,600.00
P# 12		31		
		Perdidas y Ganancias	43,611.25	
		Al: G&A por pagar		10,152.81
		Al: Reserva Legal		1,672.92
		Al: Utilidades Retenidas		31,785.52
		2) Liquidacion de la utilidad de ejercicio	43,611.25	43,611.25
P# 13		31		
		Proveedores	10,500.00	
		Documentos por pagar	8,200.00	
		Huastecas	13,000.00	
		IVA por pagar	800.00	
		Capital Acreditada	263,250.00	
		Hep Ada Desquimacion	23,287.50	
		Hep Ada Mob y Equipo	34,000.00	
		Hep Ada Vehicular	19,100.00	
		Hep Ada Equipo de Computo	5,832.75	
		Cuentas por pagar	162.50	
		Reserva para cuenta Inve	156.00	
		van a folio no. 5	349,188.75	

viene folio no. 4.	Q	348,188.75	
ISR por pagar	Q	10,152.81	
Reserva Legal	Q	1,672.92	
Utilidades Retenidas	Q	31,785.62	
A: Caja	Q	27,000.00	
A: Maquinarias	Q	110,000.00	
A: Mob. y Equipo	Q	17,000.00	
A: Vehiculos	Q	98,000.00	
A: Valores Habilitados	Q	15,000.00	
A: Gastos de Instalacion	Q	12,000.00	
A: Materia Prima Inv. no. 1	Q	200,000.00	
A: Clientes	Q	5,200.00	
A: Articulos en Proceso Inv. no. 2	Q	23,500.00	
A: Material de Empaque Inv. no. 2	Q	7,000.00	
A: Publicidad Pagada Anticipada	Q	3,000.00	
A: Articulos Terminados Inv. no. 2	Q	24,900.00	
A: Banco Continental	Q	18,000.00	
A: Equipo de Computacion	Q	17,500.00	
Y viene de las cuentas del Activo y Pasivo del Balance General	Q	391,880.00	391,880.00