

Fabrica el "Reformador S.A."

Balance General al 31 de octubre de 2021

<u>Activo</u>			
Corriente		Q	27,000.-
Caja		Q	18,000.-
Banco continental	Q 5,200.-		
Clientes	Q 256.-	Q	8,044.-
- Reserva para cto. inco.		Q	20,000.-
Material prima inv. No. 2		Q	25,500.-
Articulos en proceso inv. No. 02		Q	24,900.-
Articulos terminados inv. No. 02		Q	158,444.-
<u>No corriente</u>			
Maquinaria	Q 110,000.-		
- Dep. acda. maquinaria	Q 23,287.50	Q	86,712.50
Vehiculo	Q 98,000.-		
- Dep. acda. vehiculo	Q 19,600.-	Q	78,400.-
Mobiliario y equipo	Q 17,000.-		
- Dep. acda. mob. y equipo	Q 3,400.-	Q	13,600.-
Equipo de computación	Q 17,500.-		
- Dep. acda. equipo de compu.	Q 3,832.75	Q	13,667.25
Gastos de instalación		Q	12,000.-
Suma del activo		Q	320,423.75
<u>Pasivo</u>			
<u>Corriente</u>			
Proveedores		Q	105,000.-
Cuentas por pagar		Q	162.50
Sal. por pagar		Q	101,527.71
Suma del pasivo		Q	208,153.71
<u>No Corriente</u>			
Aportes		Q	13,000.-
Suma del pasivo		Q	338,153.71
<u>Patrimonio neto</u>			
Capital Autorizado		Q	263,750.-
Reserva legal		Q	16,129.92
Utilidades retenidas		Q	21,785.62
Suma del activo		Q	320,423.75

Corte 11 de octubre de 2021

Lidia Perez
Contadora

Pablo Alvarado
Gerente

15680455

R# 8

Partidas de liquidación y cierre 31

Costo de producción

Q 162,204.⁰⁰

a: compra de materia prima

Q 86,500.-

a: materia prima

Q 32,200.-

a: mano de obra directa

Q 18,800.-

a: mano de obra indirecta

Q 20,800.-

a: artículos en proceso

Q 25,000.-

a: Gastos s/ compras m.p.

Q 9,200.-

a: Energía eléctrica fábrica

Q 4500.-

a: aceites y grasas consumidos

Q 3500.-

a: Alquileres fábrica

Q 8650.-

a: Gastos patronales fábrica

Q 3400.-

a: Dep. maquinario

Q 23287.⁸⁰

a: Dep. mot y equipo fábrica

Q 680.-

a: Dep. vehículo fábrica

Q 3920.-

Van folios #03

Q 162,204.⁰⁰

Q 157,638.-



7 406102 001199

PRAC (502) 2422 9900
Antmanx

43733 serviciosalcliente@antmanx.com
Producción Costarricense de Alimentos y Bebidas S.A.
12 Calle 9-83 Zona 1, Guadalupe 50101, Antmanx es una marca registrada de PRAC, S.A.

sofía Pérez Beldan

Vine folio #2		Q 162,204. ⁰⁵	Q 157,638. ⁻
Q: Dep equipo de compu fabrica			Q 1,166. ⁵⁵
Q: amort. gastos de inst. fab.			Q 2,100. ⁻
Q: Combustible y lub. fabrica			Q 1,300. ⁻
Q: Cierre de la da de cost producción		Q 162,204. ⁰⁵	Q 162,204. ⁰⁵
31			
materia prima inv NO. 02	Q 20,000. ⁻		
Ret y der s/compra m. p	Q 4,000. ⁻		
articulos en proceso inv NO. 02	Q 23,500. ⁻		
Q: Costo de producción		Q 47,500. ⁻	
Q: Cierre de la da. valor de producción	Q 47,500. ⁻	Q 47,500. ⁻	
31			
Perdida y Ganancia		Q 296,988. ¹⁵	
Q: Energía eléctrica admin		Q 3,300. ⁻	
Q: Energía eléctrica venta		Q 2,100. ⁻	
Q: Material de empaque		12,000. ⁻	
Q: Intereses producto		34,128. ⁰⁰	
Q: Alquileres venta		5,800. ⁻	
Q: Alquileres admin		4,350. ⁻	
Q: Cuotas patronales venta		1,450. ⁻	
Q: Cuotas patronales admin		1,600. ⁻	
Q: Articulos terminados		28,100. ⁻	
Q: Sueldo ventas		12,250. ⁻	
Q: Sueldo admin		12,300. ⁻	
Q: Ret y der s/ventas		1,100. ⁻	
Q: Dep equipo de compu venta		2,580. ⁻	
Q: Dep equipo de compu admin		340. ⁻	
Q: Dep vehiculo venta		12,740. ⁻	
Q: Dep vehiculo admin		2,940. ⁻	
Q: Dep mob y equipo venta		14,580. ⁰⁰	
Q: Dep mob y equipo admin		3,208. ⁻	
Q: Amort. gastos de inst. admin		900. ⁻	
Q: Publicidad pagada		Q 9,000. ⁻	
Van folio #04		Q 296,988. ¹⁵	Q 129,488. ¹⁵



43733

Melanie Sofia Perez

		siempre folio 03	Q 296,988. ¹⁵	Q 129,438. ⁷⁵
		a: Cuentas incobrables		Q 4225.-
		a: Combustible y lub. ventas		Q 935.-
		a: Combustible y lub. adms		Q 12,224. ⁷⁵
		a: Costos de producción		Q 756.-
R#	11	✓ liquidación de los ctas por y por.	Q 296,988. ¹⁵	Q 296,988. ⁷⁵
		31		
		materiales de empaque inc. 11.02	Q 700.-	
		ventas	Q 312,000.-	
		Artículos terminados 11.02	Q 24,900.-	
		Intereses Productos	Q 3000.-	
		a: Perdida y ganancia		Q 340,600.-
R#	12	✓ liquidación de los ctas.	Q 340,600.-	Q 340,600.-
		31		
		Perdida y ganancia	Q 43,611. ²⁵	
		a: ISR por pagar		Q 10,152. ¹¹
		a: Reserva legal		Q 16,729. ²
		a: Utilidades Retenidas		Q 31,495. ³²
R#	13	✓ liquidación de utilidades de ejer.	Q 43,611. ²⁵	Q 43,611. ²⁵
		31		
		Proveedores	Q 10,500.-	
		Documentos por pagar	Q 8200.-	
		Ayudas	Q 1300.-	
		IVA por pagar	Q 500.-	
		Capital autorizado	Q 26,325.-	
		Dep. acda. maquinaria	Q 23,297. ⁵⁰	
		Dep. acda. mob. y equipo	Q 3400.-	
		Dep. acda. Vehículo	Q 19,600.-	
		Dep. acda. equipo de compu	Q 5830. ⁷⁵	
		Deudor por pagar	Q 162. ³⁰	
		Reserva pa. ctas. incobrables	Q 156.-	
		ISR por pagar	Q 10,528. ¹	
		Reserva legal	Q 16,729. ²	
		Utilidades retenidas	Q 32,785. ³	
		a: Caja		Q 17,000.-
		Van folio #05		

Melanie Sofia Perez

Viene folio #04	Q 391,900.-	Q 17,000.-
a: maquinaria		Q 140,000.-
a: mob y equipo		Q 13,000.-
a: vehiculo		Q 98,000.-
a: valores mobiliarios		Q 15,000.-
a: Honorarios instalacion		Q 12,000.-
a: materia prima inv de 02		Q 20,000.-
a: Clientes		Q 32,000.-
a: articulos en proceso		Q 235,000.-
a: material de empaque		Q 700.-
a: Publicidad pagada		Q 3,000.-
a: articulos terminados		Q 249,000.-
a: Bancos continentales		Q 150,000.-
a: Equipo de compu.		Q 173,000.-
o/cierre de la cla. de activo y pasivo del balance general	Q 391,800.-	Q 391,800.-