

Sucely Orozco Poros

Fabrica el "Reformador S.D"

Balance General al 31 de octubre de 2021

Activo

Corriente

Caja	Q	29000-
Banco Continental	Q	19000-
Clientes	Q	5200-
- Reserva para da. incob.	Q	756 Q 5044-
Materia prima inv. no. 2	Q	20000-
Articulos en proceso inv. no. 2	Q	25500-
Articulos terminados inv. no. 2	Q	24900- Q 117444.-

No Corriente

Maquinaria	Q	110000-
- Dep. acda. maquinaria	Q	23277. ⁵⁰ Q 86712. ⁵⁰
Vehiculo	Q	99000-
- Dep. acda. vehiculo	Q	19600- Q 78400-
Mobiliario y equipo	Q	17000-
- Dep. acda. mob y eq.	Q	3400- Q 13600-
Equipo de computación.	Q	17500-
- Dep. acda. eq. de compu.	Q	5732. ⁷⁵ Q 11667. ⁷⁵
Gastos de instalación	Q	12000- Q 202379. ⁷⁵
Suma del Activo	Q	320823. ⁷⁵

Pasivo

Corriente

Proveedores	Q	10500-
Cuentas por pagar	Q	162. ⁵⁰
ISR por pagar	Q	10152. ⁷¹ Q 20915. ³¹

No Corriente

Hipotecas	Q	13000-
Suma del Pasivo	Q	33915. ³¹

Patrimonio Neto

Capital Autorizado	Q	263750-
Reserva legal	Q	1772. ⁹²
Utilidades retenidas	Q	2178. ⁵² Q 296709. ⁴⁴
Suma del Activo.	Q	320823. ⁷⁵

Coatepeque 11 do octubre de 2021

Sucely Orozco
Contador

Joel Pimentel
Gerente.

Partidas de liquidación y cierre

P# 8

31

Costos de producción

Q

162204.05

A: Compra de materia prima

Q

56500-

A: Materia prima

Q

32200-

A: Mano de obra directa

Q

18500-

A: Mano de obra indirecta

Q

20900-

A: Artículos en proceso

Q

25600-

A: gastos s/comp.as m.p.

Q

9200-

A: Energía eléctrica fabrica

Q

4500-

A: Aceites y grasas consumido

Q

3500-

A: Alquileres fabrica

Q

7650-

A: Cuotas patronales fabrica

Q

3400-

A: Dep. maquinaria

Q

23287.50

A: Dep. mob. y equipo fabrica

Q

620-

A: Dep. Vehículo fabrica

Q

3920-

A: Dep. equipo de campo fab.

Q

1166.55

van folio #03

Q

162204.05

Q

158704.05

A: Viena folio #2

Q 162204.⁰⁵ Q 158704.⁰⁵

A: Amort. gastos de inst. fab.

Q 2100⁻

A: Combustible y Lub. fabrica

Q 1300⁻

✓ Cierre de la cta. de cost. producción Q 162204.⁰⁵ Q 162204.⁰⁵

PH 09

31

Materia Prima inv. No. 02

Rob y dev 3/ Compra m.p.

Articulos en Proceso inv. No. 02

A: Costos de Producción

✓ Cierre de la cta. valor de produc.

PH 10

31

Perdida y ganancia.

Q 296939.⁷⁵

A: Energía eléctrica admón

Q 3300⁻

A: Energía eléctrica venta

Q 2100⁻

A: Material de empaque

Q 1200⁻

A: Interes producto

Q 3412.⁰⁰

A: Alquileros venta

Q 5500⁻

A: Alquileros admón

Q 4350⁻

A: Cuotas patronales venta

Q 1450⁻

A: Cuotas patronales admón

Q 1600⁻

A: Articulos terminados

Q 28100⁻

A: Sueldos ventas

Q 16250⁻

A: Sueldos admón

Q 17300⁻

A: Rob. y Dev. 3/ venta

Q 1100⁻

A: Dep. equipo de computación

Q 2380⁻

A: Dep. equipo de comp. admón

Q 340⁻

A: Dep. Vehiculo venta

Q 12740⁻

A: Dep. Vehiculo admón

Q 2940⁻

A: Dep. equipo de compu. venta

Q 1450.¹⁹

A: Dep. equipo de comp. admón

Q 3208.⁰¹

A: Amort. gastos de inst. admón

Q 900⁻

A: Publicidad Pagada

Q 9000⁻

A: Cuentas incobrables

Q 156⁻

Van folio #04

Q 296939.⁷⁵ Q 129594.⁷

Viene folio #8

A: Combustibles y lab. venta

A: Combustibles y lab. admón

A: Costos a Producción

296938.75

129594.7

4225-

975-

162204.05

✓ Liquidación de las ctas. por y gan.

296938.75

296938.75

P# 11 31

Material de empaques mu. NO.02

700-

Ventas

372000-

Artículos terminados mu. NO.02

24900-

Intereses producto

3000-

A: Pérdida y ganancia

340600-

✓ Liquidación de las ctas. ganancias del

340600-

340600-

31

P# 12 Pérdida y ganancia

43611.25

A: ISR Por pagar

10152.91

A: Reserva legal

1672.92

A: Utilidades retenidas

31795.32

✓ Liquidación de utilidades de ges.

43611.25

43611.25

P# 13 31

Proveedores

10500-

Documentos Por pagar

7200-

Hipotecas

1300-

IUD Por pagar

900-

Capital autorizado

263250-

Dep. acda. maquinaria

23727.50

Dep. acda. mob. y equipo

3400-

Dep. acda. Vehículo

19600-

Dep. acda. equipo de comp.

5932.75

Garante por pagar

162.50

Reserva para cta. incobrables

156-

ISR Por pagar

10152.91

Reserva legal

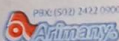
1672.92

Utilidades retenidas

31795.32

Van folio #05

391800-



43733

Viene folio #04

Q 391900.-

A: Caja

Q 27000.-

A: Maquinaria

Q 14000.-

A: Mobiliario y equipo

Q 17000.-

A Vehículo

Q 98000.-

A: Valores mobiliario

Q 15000.-

A: Gastos instalación

Q 12000.-

A: Materia Prima inv. no. 02

Q 20000.-

A: Clientes

Q 3200.-

A: Artículos en proceso

Q 23500.-

A: Material de empaque

Q 700.-

A: Publicidad pagada

Q 3000.-

A: Artículos terminados

Q 24900.-

A: Banco Continental

Q 15000.-

A: Equipo de compu.

Q 17300.-

✓ Cierre de los ctas. de activo
y pasivo del balance general.

Q 391900.- Q 391900.-