

Luis Fernando Alva Sánchez

Catedrático: Mario Alonzo

Curso: Contabilidad

IPRAM

2021

Almacén El Triunfo Propiedad Luis Orozco y Cia. S.C.
Estado de resultado de Periodo contable del 01/01/2012 al 31/12/12

<u>Ingresos</u>			
Ventas Brutas		Q	22000.00
- Rebajas y dev si venta		Q	1968.00
Ventas netas		Q	224032.00
- cos de Ventas			
Mercaderias inv. No. 1	Q	45000.00	
Compras	Q	78000.00	
+ Gastos sobre compras	Q	3245.00	
Compras Brutas	Q	81245.00	
- Reb y dev si Compras	Q	2500.00	
Compras netas	Q	78745.00	
Mercaderias Disponibles	Q	123745.00	
- Mercaderias inv No. 02	Q	37475.00	84250.00
Garancia Bruta en Ventas		Q	137782.00
- Gastos de operacion			
<u>Gastos de distribucion</u>			
Sueldos de ventas	Q	19400.00	
Cuotas pat ventas	Q	1500.00	
Bonif. inc ventas	Q	1200.00	
Combustibles y Lubr. Cons.	Q	2500.00	
Gastos Generales ventas	Q	1200.00	
Depre Mob y Equi venta	Q	3060.00	
depre Equipo de comp venta	Q	1164.88	
Depre vehiculos ventas	Q	9000.00	
Depre Inmuebles ventas	Q	2023.00	
Materia de empaque consu.	Q	1994.00	43041.66
<u>Gastos de Administracion</u>			
Sueldos de Administracion	Q	15730.00	
Cuotas pat Admin	Q	1316.00	
Bonif. incentivo Admin	Q	1135.00	
Impuestos y Contribuci.	Q	1077.00	
Gastos Generales Admin	Q	594.00	
Depre. Mob y Y Equipo Admin	Q	540.00	
Ua al Fol. # 2	Q	20391.00	43041.88 Q 139782.00

Viene del folio No # 2	Q	20391 ⁰⁰	4304188 ⁰⁰	139782 ⁰⁰
Depre Equipo de compu	Q	2718 ⁰⁶		
Depre inmuebles Admin	Q	357 ⁰⁰		
Amortiza Gtas de constit	Q	840 ⁰⁰		
Cuentas incobrables	Q	246 ⁰⁰	24552 ⁰⁶	67593 ⁹⁴
Ganancia en pts de operacion			Q	72188 ⁰⁶
Otros ingresos y gastos				
+ Ingresos				
Intereses producto				
- Gastos	Q	5100 ⁰⁰		
Intereses Gastos				
- Ganancia ISR	Q	3050 ⁰⁰	2050 ⁰⁰	
Impuestos sobre la renta	Q		74238 ⁰⁶	
Ganancia despues del ISR	Q		18559 ⁵²	
	Q		55678 ⁵⁴	

- C
 F
 G
 I
 I
 - N
 H
 S
 - P
 C
 S
 1

Almacén El Triunfo, propiedad de Luis Orozco y Cía SC
Balance General al 31/12/2020

<u>Activo</u>				
<u>Corriente</u>				
Caja	Q	3000.00		
Caja chica	Q	1000.00		
Banco de exportación	Q	45000.00		
Clientes	Q	8200.00		
- Reserva para cuentas incobrables	Q	244.00	Q	79540.00
Mercaderías	Q		Q	39495.00
Material de empaque	Q		Q	800.00
				124249.00
<u>No Corriente</u>				
Mob y Equipo	Q	18000.00		
- Depr. Ada Mob y Equipo	Q	3600.00	Q	14400.00
Equipo de computación	Q	11650.00		
- Depr. Ada Equip de compo	Q	3882.94	Q	7767.06
Vehículos de Reparto	Q	45000.00		
- Depr. Ada Vehículos	Q	9000.00	Q	36000.00
Inmuebles	Q	68000.00		
- Depr. Ada Inmuebles	Q	2380.00	Q	65620.00
Gastos de constitución	Q	4200.00		
- Amortiza Ada Gts Cons.	Q	840.00	Q	3360.00
Suma del Activo			Q	127147.06
			Q	251396.06
<u>Pasivo</u>				
<u>Corriente</u>				
Proveedores	Q	10000.00		
Cuentas por pagar	Q	5952.00		
Iva por pagar	Q	850.00		
ISR por pagar	Q	18559.52	Q	35361.52
<u>No Corriente</u>				
Hipoteca			Q	34000.00
Suma del Pasivo			Q	69361.52
<u>Patrimonio neto</u>				
Orozco Cta capital	Q	63178.00		
Soto cta capital	Q	63178.00	Q	126356.00
va al folio No # 2			Q	126356.00
				69361.52

biene del folio 980 #1
Reserva legal
Utilidades Retenidas
Suma del Pasivo

Q 12635 ⁰⁰	Q 69301 ⁵²
Q 1670 ³⁶	
Q 54008 ¹⁸	Q 182234 ⁹⁴
	Q 251396 ⁰⁶