

Balance de Saldos

Sto Admon
Hanny
Moraviegos

W4414335

Caja	5500"	
banco Metropolitano	1320"	
Documentos por Cobrar	10560"	
Clientes	10450"	
mercaderias	48500"	
Inversiones en Valores y. p	13500"	
mob y equipo	19000"	
Equipo de Com	8800"	
vehiculo de reparto	21100"	
Inmuebles	54300"	
Gastos de Constitucion	5300"	
Materia de empaque	4000"	
Proveedores		13200"
Cuentas por pagar		13550"
Doc. por pagar		5400"
Hipotecas		22000"
Ventas		328000
Rev y Dev s/ventas	6820"	
Compras	176000"	
gastos s/Compras	3200"	
Revejas s/Compras		4125"
Publicidad pagada	4400"	
Sueldos pagados	70950"	
impuestos y Contribuciones	500"	
Gastos generales	3380"	
Comb y lub Cons	1320"	
Intereses gasto	6600"	
Intereses producto		330
Dividendos percividos		3432
Capital Social		102743"
Sumas Iguales	Q492780"	Q492780"

Datos Para Ajustes

Hanny
Mazariegos
Stu admion

Pda 1

31

Depreciacion Mobiliario y equipo

Q 3800.00

Depreciacion equipo de compu

Q 2933.04

Depreciacion Vehiculos de reparto

Q 4220.00

Depreciacion Inmuebles

Q 2075.50

A: Dep. Acum Mob y equipo

5/20% 5/19,000

Q 3800.00

Dep. Acum equipo de Com

5/33.33% 18,800

Q 2933.04

Dep. Acum Vehiculos

1/100% 21100 1/20%

Q 4220.00

Deprec. acum. Inmuebles

5%, 300 x 70% = 2100 = 41,510 x 5%

Q 2075.50

Dep de ley del ejercicio

Q 13028.54 Q 13028.54

Pda 2

31

Amort de Constitucion

Q 1060.00

A: Amort acum glos de Constitucion

1/20% 5/5300

Q 1060.00

Q 1060.00

Q 1060.00

Pda 3

31

Cuentas incobrables

Q 630.50

A: Reserva para Ctas incobrables

1/3% 21,070

Q 630.50

Q 630.50

Q 630.50

Pda 4

31

Impuestos y Contribuciones

Q 88.95

A: Cuentas por pagar

1/6 por millar 5/59,300 = 1000 ÷ 4 de 1051

Q 88.95

Pendiente de pagar untrim de 1051

Q 88.95

Q 88.95

31

Pda 5

Intereses gasto

Q 295.53

A: Cuentas Por pagar

1/16% 22,000 ÷ 12 en un mes

Q 295.53

Q 295.53

Q 295.53

pda v

31

Material de empaque Consumido

Q 2100⁰⁰

A: Material de empaque

v/ Consumo de ejercicio

Q 2100⁰⁰

Q 2100⁰⁰

Q 2100⁰⁰

Distribuidora Izabal S. A

Hanny Marañegos
sto admon

Estados de resultados del Periodo Contable del 01/01/2020 al 31/12/2020

Ingresos		
Ventas brutas		Q 328000.00
- Reb y dev s/ventas		Q 6820.00
Ventas netas		Q 321180.00
Costo de Ventas		
Mer Caderias inven No. 1	Q 48500.00	
Compras	Q 176000.00	
+ gastos sobre Compras	Q 3200.00	
Compras brutas	Q 179200.00	
- Reb y dev s/ compras	Q 4125.00	
Compras netas	Q 175075.00	
Mer cadenas disponibles	Q 223575.00	
- Mercaderias inven NO. 02	Q 53600.00	Q 169975.00
Ganancia bruta en ventas		Q 151205.00
- Gastos de Operacion		
Publicidad pagada	Q 4400.00	
Sueldos pagados	Q 70950.00	
Impuestos y Contribuciones	Q 58895.00	
Gastos generales	Q 3780.00	
Comb y lub	Q 1320.00	
Dep. Mob y equipo	Q 3800.00	
Dep. Equipo de Com	Q 2933.04	
Dep. vehiculo de reparto	Q 4220.00	
Dep. inmuebles	Q 20755.00	
Amort Gts de Const	Q 1060.00	
Cuentas Incobrables	Q 630.00	
Material de empaque con	Q 2100.00	Q 97857.74
ganancia en gts de opera		Q 53347.74
Otros ingresos y gastos		
+ Ingresos		
Intereses producto	Q 330.00	
Dividendos percibidos	Q 3432.00	Q 3762.00
- Gastos		
Van a folio No #2		Q 3762.00 Q 53347.74

Hanny Moravitos
5to Admón

Viene del folio #1

Ingresos gastos

Ganancia antes del ISR

- Impuesto S/ renta

Ganancia después del ISR

3742 5334721

659333

5021588

1161347

3860241

Hanny Mazanigo
sto Admon

Distribuidora Izabal S.A
Balance general a 31/12/2020

721
588
343
241

Activo

Corriente

Caja

Q 5500.00

Banco metropolitano

Q 13200.00

Documentos por cobrar

Q 10560.00

Clientes

Q 10450.00

- Reserv para Cut Incob

Q 630.00

Q 20379.00

mercaderias

Q 53600.00

material de empaque

Q 1900.00

Q 9459.00

No Corriente

mob y equipo

Q 14000.00

- Dep Acum mob y equipo

Q 3800.00

Q 15200.00

equipo de Computacion

Q 8800.00

- Dep Acum equipo de com

Q 29330.00

Q 58649.00

vehiculo de reparto

Q 21100.00

- Dep Acum vehiculo

Q 4220.00

Q 14880.00

inmuebles

Q 59300.00

- Dep Acum inmuebles

Q 20755.00

Q 57224.00

Gastos de Constitucion

Q 5300.00

- Amort acm gts de Cons

Q 1060.00

Q 4240.00

inversiones en valor L.p

Q 13500.00

Q 112911.44

Suma del activo

Q 207491.44

Pasivo

Corriente

Proveedores

Q 13200.00

Cuentas por pagar

Q 13932.08

Documentos por pagar

Q 5400.00

ISR por pagar

Q 116134.7

Q 44145.75

No Corriente

Hipotecas

Q 22000.00

Suma del pasivo

Q 66145.75

Capital

Capital social

Q 10743.00

Reserva legal

Q 19301.2

Utilidades retenidas

Q 34672.21

Q 141345.41

Suma del Pasivo y Capital

Q 207491.14

Hanny Mazamegos
sto admon

Distribuidora Izabal S.A y Cia

Estado de resultados porcentual del periodo con de 01/01/20 al 31/12/20

Ventas netas	100%
- Costo de Ventas	52.82%
Utilidades brutas en ventas	47.08%
- Gastos de Operacion	30.47%
Utilidades de gastos de Operacion	16.61%
Otros ingresos y gastos	1.17%
+ Ingresos	2.15%
- gastos	0.98%
Utilidades antes del ISR	<u>15.63%</u>

Hanny Mazaregos Sto Admin

1	Caja	5500	5500	5500	5500
2	Banco Metropolitano	13200	13200	13200	13200
3	Documentos por cobrar	10560	10560	10560	10560
4	Clientes	10450	10450	10450	10450
5	Proveedores	48500	48500	48500	48500
6	Invers. en Vg. L.P	13500	13500	13500	13500
7	Mobiliario y equipo	19000	19000	19000	19000
8	Equipo de transporte	9800	9800	9800	9800
9	Vehículo de reparto	21100	21100	21100	21100
10	Inmuebles	59300	59300	59300	59300
11	Gastos de Constitución	5300	5300	5300	5300
12	Material de empaque	1900	1900	1900	1900
13	Proveedores	2100	2100	2100	2100
14	Ventas por pagar	38225	38225	38225	38225
15	Documentos por pagar	13200	13200	13200	13200
16	Hipotecas	13550	13550	13550	13550
17	Ventas	5400	5400	5400	5400
18	Revolventes	22000	22000	22000	22000
19	Compras	32800	32800	32800	32800
20	Gastos s/ Compras	6820	6820	6820	6820
21	Rebajas s/ Compras	174000	174000	174000	174000
22	Publicidad pagada	3200	3200	3200	3200
23	Gastos pagados	4400	4400	4400	4400
24	Impuestos y contribuciones	20950	20950	20950	20950
25	Gastos generales	500	500	500	500
26	Comb. y lub. - cons	1320	1320	1320	1320
27	Intereses	6600	6600	6600	6600
28	Dividendos producto	330	330	330	330
29	Capital Social	3332	3332	3332	3332
30	Dep. mob y equipo	102343	102343	102343	102343
31	Dep. Equipo de Com	3800	3800	3800	3800
32	Dep. vehículo de reparto	293304	293304	293304	293304
33	Dep. Inmuebles	4220	4220	4220	4220
34	Dep. Acum. Mob y equipo	207550	207550	207550	207550
35	Dep. Acum. equipo de Com	38000	38000	38000	38000
36	Dep. Acum. vehículo	293304	293304	293304	293304
37	Dep. Acum. inmuebles	4220	4220	4220	4220
38	Amort. gasto de Constitución	207550	207550	207550	207550
39	Amort. Acum. gastos Constit	38000	38000	38000	38000
40	Cuentas incobrables	293304	293304	293304	293304
41	Reserva para cuentas incobrables	1060	1060	1060	1060
42	Material de empaque consumido	63030	63030	63030	63030
43	Perdidas y ganancias	63030	63030	63030	63030
44	Impulsión y pagos	2100	2100	2100	2100
45	Reserva legal	1060	1060	1060	1060
46	Utilidad	63030	63030	63030	63030
47	Sumas iguales	2100	2100	2100	2100
48		13200	13200	13200	13200
49		42780	42780	42780	42780
50		13200	13200	13200	13200
51		50788	50788	50788	50788
52		13200	13200	13200	13200
53		50788	50788	50788	50788
54		13200	13200	13200	13200
55		50788	50788	50788	50788
56		13200	13200	13200	13200
57		50788	50788	50788	50788
58		13200	13200	13200	13200
59		50788	50788	50788	50788
60		13200	13200	13200	13200
61		50788	50788	50788	50788
62		13200	13200	13200	13200
63		50788	50788	50788	50788
64		13200	13200	13200	13200
65		50788	50788	50788	50788
66		13200	13200	13200	13200
67		50788	50788	50788	50788
68		13200	13200	13200	13200
69		50788	50788	50788	50788
70		13200	13200	13200	13200
71		50788	50788	50788	50788
72		13200	13200	13200	13200
73		50788	50788	50788	50788
74		13200	13200	13200	13200
75		50788	50788	50788	50788
76		13200	13200	13200	13200
77		50788	50788	50788	50788
78		13200	13200	13200	13200
79		50788	50788	50788	50788
80		13200	13200	13200	13200
81		50788	50788	50788	50788
82		13200	13200	13200	13200
83		50788	50788	50788	50788
84		13200	13200	13200	13200
85		50788	50788	50788	50788
86		13200	13200	13200	13200
87		50788	50788	50788	50788
88		13200	13200	13200	13200
89		50788	50788	50788	50788
90		13200	13200	13200	13200
91		50788	50788	50788	50788
92		13200	13200	13200	13200
93		50788	50788	50788	50788
94		13200	13200	13200	13200
95		50788	50788	50788	50788
96		13200	13200	13200	13200
97		50788	50788	50788	50788
98		13200	13200	13200	13200
99		50788	50788	50788	50788
100		13200	13200	13200	13200

