

Fabrica el Sol 3.A  
hora de Trabajo del ejercicio contable del 01

[illegible]

| de saldos |      | Ajustes. |      | Saldos   |      | Ajustados |       | Estado de producción |          | Resultados. |        | Balance general. |  |
|-----------|------|----------|------|----------|------|-----------|-------|----------------------|----------|-------------|--------|------------------|--|
| haber     | Debe | haber    | Debe | haber    | Debe | haber     | haber | Perdida              | Ganancia | Activo      | Pasivo |                  |  |
|           |      |          |      | Q 13282  |      |           |       |                      |          | Q 13282     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 15500  |      |           |       |                      |          | Q 15500     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 11500  |      |           |       |                      |          | Q 11500     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 12000  |      |           |       |                      |          | Q 12000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 6000   |      |           |       |                      |          | Q 6000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 8000   |      |           |       |                      |          | Q 8000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 10000  |      |           |       |                      |          | Q 10000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 15000  |      |           |       |                      |          | Q 15000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 95000  |      |           |       |                      |          | Q 95000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 9000   |      |           |       |                      |          | Q 9000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 25000  |      |           |       |                      |          | Q 25000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 6000   |      |           |       |                      |          | Q 6000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 19000  |      |           |       |                      |          | Q 19000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 14000  |      |           |       |                      |          | Q 14000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 9000   |      |           |       |                      |          | Q 9000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 6000   |      |           |       |                      |          | Q 6000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 11000  |      |           |       |                      |          | Q 11000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 3000   |      |           |       |                      |          | Q 3000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 2000   |      |           |       |                      |          | Q 2000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 1000   |      |           |       |                      |          | Q 1000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 900    |      |           |       |                      |          | Q 900       |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 6000   |      |           |       |                      |          | Q 6000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 1300   |      |           |       |                      |          | Q 1300      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 1000   |      |           |       |                      |          | Q 1000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 6000   |      |           |       |                      |          | Q 6000      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 18000  |      |           |       |                      |          | Q 18000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 15000  |      |           |       |                      |          | Q 15000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 3200   |      |           |       |                      |          | Q 3200      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 13000  |      |           |       |                      |          | Q 13000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 3800   |      |           |       |                      |          | Q 3800      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 4600   |      |           |       |                      |          | Q 4600      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 16000  |      |           |       |                      |          | Q 16000     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 110000 |      |           |       |                      |          | Q 110000    |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 1400   |      |           |       |                      |          | Q 1400      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 2800   |      |           |       |                      |          | Q 2800      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 20769  |      |           |       |                      |          | Q 20769     |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 2520   |      |           |       |                      |          | Q 2520      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 6300   |      |           |       |                      |          | Q 6300      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 3780   |      |           |       |                      |          | Q 3780      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 960    |      |           |       |                      |          | Q 960       |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 1280   |      |           |       |                      |          | Q 1280      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 960    |      |           |       |                      |          | Q 960       |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 2310   |      |           |       |                      |          | Q 2310      |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 962.50 |      |           |       |                      |          | Q 962.50    |        |                  |  |
|           |      |          |      | Q 577.50 |      |           |       |                      |          | Q 577.50    | </     |                  |  |

Alfara Lizeth Castillo de León  
Lobo Administración.

Fabrica el Sol S.A.  
Vista de Maricao del ejercicio contable del 01/01/20 al 31/12/20.

| NO. | Cuentas                          | Balance de saldos |             | Ajustes     |             | Saldo       |             | Ajustados   |             | Saldo de producción |             | Resultados   |             | Balance general |             |
|-----|----------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|
|     |                                  | Debe              | haber       | Debe        | haber       | Debe        | haber       | Debe        | haber       | Debe                | haber       | Pérdida      | ganancia    | Activo          | Pasivo      |
| 1   | Caja                             | 0 13,282.-        |             |             |             | 0 13,282.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 13,282.-      |             |
| 2   | Banco Promotor                   | 0 15,500.-        |             |             |             | 0 15,500.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 15,500.-      |             |
| 3   | Inversiones en valores L.P.      | 0 11,500.-        |             |             |             | 0 11,500.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 11,500.-      |             |
| 4   | Maquinaria                       | 0 12,000.-        |             |             |             | 0 12,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 12,000.-      |             |
| 5   | Vehículos                        | 0 6,000.-         |             |             |             | 0 6,000.-   |             |             |             |                     |             |              |             | 0 6,000.-       |             |
| 6   | Gastos de instalación            | 0 10,000.-        |             |             | 0 2,000.-   | 0 8,000.-   |             |             |             |                     |             |              |             | 0 8,000.-       |             |
| 7   | Clientes                         | 0 10,000.-        |             |             |             | 0 10,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 10,000.-      |             |
| 8   | Materia Prima                    | 0 24,000.-        |             |             |             | 0 24,000.-  |             | 0 24,000.-  | 0 31,000.-  |                     |             |              |             | 0 31,000.-      |             |
| 9   | Factores por asociar             | 0 13,000.-        |             |             |             | 0 13,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 13,000.-      |             |
| 10  | Impagos de materia prima         | 0 9,000.-         |             |             |             | 0 9,000.-   |             | 0 9,000.-   |             |                     |             |              |             | 0 9,000.-       |             |
| 11  | Proveedores                      | 0 12,000.-        |             |             | 0 2,400.-   | 0 9,600.-   |             |             |             |                     |             |              |             | 0 9,600.-       |             |
| 12  | Proveedores                      | 0 23,000.-        |             |             |             | 0 23,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 23,000.-      |             |
| 13  | Documentos por cobrar            | 0 1,000.-         |             |             |             | 0 1,000.-   |             |             |             |                     |             |              |             | 0 1,000.-       |             |
| 14  | Artículos en proceso             | 0 14,000.-        |             |             |             | 0 14,000.-  |             | 0 17,000.-  | 0 17,000.-  |                     |             |              |             | 0 17,000.-      |             |
| 15  | Mano de obra directa             | 0 14,000.-        |             |             |             | 0 14,000.-  |             | 0 14,000.-  |             |                     |             |              |             | 0 14,000.-      |             |
| 16  | Mano de obra indirecta           | 0 1,000.-         |             |             |             | 0 1,000.-   |             | 0 900.-     |             |                     |             |              |             | 0 900.-         |             |
| 17  | Sueldos de ventas                | 0 6,000.-         |             |             |             | 0 6,000.-   |             |             |             |                     |             | 0 4,000.-    |             | 0 4,000.-       |             |
| 18  | Gastos de administración         | 0 4,000.-         |             |             |             | 0 4,000.-   |             |             |             |                     |             | 0 1,000.-    |             | 0 1,000.-       |             |
| 19  | Pago y dev. de impuestos M.P.    | 0 8,000.-         |             |             |             | 0 8,000.-   |             | 0 8,000.-   |             | 0 8,000.-           |             |              | 0 2,000.-   |                 |             |
| 20  | Gastos de fábrica                | 0 7,000.-         |             |             |             | 0 7,000.-   |             | 0 7,000.-   |             |                     |             |              |             | 0 7,000.-       |             |
| 21  | Gastos generales fábrica         | 0 2,000.-         |             |             |             | 0 2,000.-   |             | 0 2,000.-   |             |                     |             |              |             | 0 2,000.-       |             |
| 22  | Gastos generales fábrica         | 0 1,000.-         |             |             |             | 0 1,000.-   |             |             |             |                     |             | 0 1,000.-    |             | 0 1,000.-       |             |
| 23  | Gastos generales fábrica         | 0 800.-           |             |             |             | 0 800.-     |             |             |             |                     |             | 0 900.-      |             | 0 900.-         |             |
| 24  | Gastos generales fábrica         | 0 6,000.-         |             |             |             | 0 6,000.-   |             | 0 6,000.-   |             |                     |             |              |             | 0 6,000.-       |             |
| 25  | Gastos generales fábrica         | 0 1,500.-         |             |             |             | 0 1,500.-   |             |             |             |                     |             | 0 1,500.-    |             | 0 1,500.-       |             |
| 26  | Gastos generales fábrica         | 0 1,000.-         |             |             |             | 0 1,000.-   |             |             |             |                     |             | 0 1,000.-    |             | 0 1,000.-       |             |
| 27  | Gastos generales fábrica         | 0 6,000.-         |             |             |             | 0 6,000.-   |             |             |             |                     |             | 0 8,000.-    | 0 25,000.-  | 0 25,000.-      | 0 15,000.-  |
| 28  | Artículos terminados             | 0 18,000.-        |             |             |             | 0 18,000.-  |             |             |             |                     |             | 0 18,000.-   | 0 25,000.-  | 0 25,000.-      | 0 15,000.-  |
| 29  | Hipotecas                        | 0 13,000.-        |             |             |             | 0 13,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 13,000.-      |             |
| 30  | Utilidad pagada anticipada       | 0 4,000.-         |             |             |             | 0 4,000.-   |             |             |             |                     |             |              |             | 0 4,000.-       |             |
| 31  | Energía eléctrica                | 0 13,000.-        |             |             |             | 0 13,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 13,000.-      |             |
| 32  | Agua y gas                       | 0 4,000.-         |             |             |             | 0 4,000.-   |             |             |             |                     |             |              |             | 0 4,000.-       |             |
| 33  | Documentos de descuentos         | 0 3,000.-         |             |             |             | 0 3,000.-   |             | 0 3,000.-   |             |                     |             |              |             | 0 3,000.-       |             |
| 34  | Materia prima en venta           | 0 4,000.-         |             |             |             | 0 4,000.-   |             |             |             |                     |             | 0 4,000.-    |             | 0 4,000.-       |             |
| 35  | Mobiliario y equipo              | 0 18,000.-        |             |             |             | 0 18,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 18,000.-      |             |
| 36  | Inmuebles                        | 0 110,000.-       |             |             |             | 0 110,000.- |             |             |             |                     |             |              |             | 0 110,000.-     |             |
| 37  | Ventas                           | 0 34,000.-        |             |             |             | 0 34,000.-  |             |             |             |                     |             |              |             | 0 34,000.-      |             |
| 38  | Intereses gastos                 | 0 1,200.-         |             |             | 0 200.-     | 0 1,400.-   |             | 0 1,400.-   |             |                     |             | 0 1,400.-    | 0 1,650.-   | 0 1,650.-       |             |
| 39  | Intereses gastos                 | 0 1,650.-         |             |             |             | 0 1,650.-   |             | 0 1,650.-   |             |                     |             |              |             | 0 1,650.-       |             |
| 40  | Gasto de compra materia prima    | 0 28,000.-        |             |             |             | 0 28,000.-  |             | 0 28,000.-  |             | 0 28,000.-          |             |              |             | 0 28,000.-      |             |
| 41  | Capital autorizado               | 0 240,000.-       |             |             |             | 0 240,000.- |             |             |             |                     |             |              |             | 0 240,000.-     |             |
| 42  | Depreciación maquinaria          | 0 20,769.-        |             |             |             | 0 20,769.-  |             | 0 20,769.-  |             | 0 20,769.-          |             |              |             | 0 20,769.-      |             |
| 43  | Depreciación vehículos fábrica   | 0 2,520.-         |             |             |             | 0 2,520.-   |             | 0 2,520.-   |             | 0 2,520.-           |             |              |             | 0 2,520.-       |             |
| 44  | Depreciación vehículos fábrica   | 0 6,300.-         |             |             |             | 0 6,300.-   |             |             |             |                     |             | 0 6,300.-    |             | 0 6,300.-       |             |
| 45  | Depreciación vehículos fábrica   | 0 3,150.-         |             |             |             | 0 3,150.-   |             |             |             |                     |             | 0 3,150.-    |             | 0 3,150.-       |             |
| 46  | Depreciación vehículos fábrica   | 0 800.-           |             |             |             | 0 800.-     |             |             |             |                     |             | 0 800.-      |             | 0 800.-         |             |
| 47  | Depreciación mob. y equip. fabr. | 0 1,280.-         |             |             |             | 0 1,280.-   |             | 0 960.-     |             |                     |             | 0 1,280.-    |             | 0 1,280.-       |             |
| 48  | Depreciación mob. y equip. fabr. | 0 960.-           |             |             |             | 0 960.-     |             |             |             |                     |             | 0 960.-      |             | 0 960.-         |             |
| 49  | Depreciación mob. y equip. fabr. | 0 23,100.-        |             |             |             | 0 23,100.-  |             | 0 23,100.-  |             |                     |             |              |             | 0 23,100.-      |             |
| 50  | Depreciación inmuebles fábrica   | 0 9,620.50        |             |             |             | 0 9,620.50  |             | 0 9,620.50  |             |                     |             | 0 9,620.50   |             | 0 9,620.50      |             |
| 51  | Depreciación inmuebles fábrica   | 0 5,771.50        |             |             |             | 0 5,771.50  |             |             |             |                     |             | 0 5,771.50   |             | 0 5,771.50      |             |
| 52  | Depreciación act. maquinaria     | 0 20,769.-        |             |             |             | 0 20,769.-  |             | 0 20,769.-  |             |                     |             |              |             | 0 20,769.-      |             |
| 53  | Depreciación act. vehículos      | 0 12,600.-        |             |             |             | 0 12,600.-  |             | 0 12,600.-  |             |                     |             |              |             | 0 12,600.-      |             |
| 54  | Depreciación act. mob. y equip.  | 0 3,200.-         |             |             |             | 0 3,200.-   |             | 0 3,200.-   |             |                     |             |              |             | 0 3,200.-       |             |
| 55  | Depreciación inmuebles           | 0 3,850.-         |             |             |             | 0 3,850.-   |             | 0 3,850.-   |             |                     |             |              |             | 0 3,850.-       |             |
| 56  | Amortización gastos int. pasivos | 0 2,000.-         |             |             |             | 0 2,000.-   |             | 0 2,000.-   |             | 0 2,000.-           |             |              |             | 0 2,000.-       |             |
| 57  | Amortización int. y com. pas.    | 0 1,440.-         |             |             |             | 0 1,440.-   |             | 0 1,440.-   |             |                     |             |              |             | 0 1,440.-       |             |
| 58  | Amort. int. y com. pas.          | 0 960.-           |             |             |             | 0 960.-     |             |             |             |                     |             | 0 960.-      |             | 0 960.-         |             |
| 59  | Impuestos y contribuciones       | 0 249.50          |             |             |             | 0 249.50    |             |             |             |                     |             | 0 249.50     |             | 0 249.50        |             |
| 60  | Cuentas por pagar                | 0 482.04          |             |             | 0 447.50    | 0 482.04    |             | 0 447.50    |             |                     |             |              |             | 0 447.50        |             |
| 61  | Cuentas por pagar                | 0 482.04          |             |             |             | 0 482.04    |             |             |             |                     |             | 0 482.04     |             | 0 482.04        |             |
| 62  | Reserva para gastos sucesivos    | 0 3,200.-         |             |             |             | 0 3,200.-   |             |             |             |                     |             | 0 3,200.-    |             | 0 3,200.-       |             |
| 63  | Reserva para gastos sucesivos    | 0 780.-           |             |             |             | 0 780.-     |             | 0 780.-     |             |                     |             |              |             | 0 780.-         |             |
| 64  | Reserva para gastos sucesivos    | 0 2,400.-         |             |             |             | 0 2,400.-   |             |             |             |                     |             | 0 2,400.-    |             | 0 2,400.-       |             |
| 65  | Reserva para gastos sucesivos    | 0 2,600.-         |             |             |             | 0 2,600.-   |             |             |             |                     |             | 0 2,600.-    |             | 0 2,600.-       |             |
| 66  | Reserva para gastos sucesivos    | 0 3,800.-         |             |             |             | 0 3,800.-   |             | 0 3,800.-   |             |                     |             |              |             | 0 3,800.-       |             |
| 67  | Pérdida y ganancias              |                   |             |             |             |             |             |             |             | 0 169,399.-         | 0 169,399.- |              |             | 0 169,399.-     |             |
| 68  | Reserva para gastos sucesivos    |                   |             |             |             |             |             |             |             |                     |             | 0 131,901.56 |             | 0 131,901.56    |             |
| 69  | Reserva para gastos sucesivos    |                   |             |             |             |             |             |             |             |                     |             |              |             | 0 32,562.81     |             |
| 70  | Reserva para gastos sucesivos    |                   |             |             |             |             |             |             |             |                     |             |              |             | 0 49,668.33     |             |
| 71  | Utilidades retenidas             |                   |             |             |             |             |             |             |             |                     |             |              |             | 0 9,437.164     |             |
| 72  | Sumas pagables                   | 0 603,650.-       | 0 603,650.- | 0 554,850.- | 0 554,850.- | 0 603,650.- | 0 603,650.- | 0 554,850.- | 0 554,850.- | 0 603,650.-         | 0 603,650.- | 0 554,850.-  | 0 554,850.- | 0 603,650.-     | 0 603,650.- |