

Anthony pivaral serrano 6 admon

Fabrica el Refinador		Pivaral Gto admon	
Balance General al 31 de Octubre del 2021			
Activo			
Corriente			
Caja	Q	27000	
Banco Continental	Q	18000	
Cuentos	Q	5200	
- Reserva para otros imprevistos	Q	156	Q 5044
Materia prima Sm. 2	Q	20000	
Atenuador en proceso Sm. 2	Q	25500	
No Corriente	Q	24900	Q 118444
Maquinaria	Q	110000	
- Dep. acda. maquinaria	Q	23787	Q 86716
Ashealor	Q	98000	
Dep. acda. vehiculos	Q	19600	Q 78400
Mobiliario y equipo	Q	17000	
Dep. acda. moto y equipo	Q	3400	Q 13600
Equipo de Comp.	Q	17500	
- Dep. acda. equip. Comp.	Q	5836	Q 11662
Gasto de Instalacion	Q	12000	Q 202579
Suma del activo			<u>Q 202823</u>
Pasivo			
Corriente			
Proveedores	Q	18500	
Cuentos por pagar	Q	162	
Car. por pagar	Q	10132	Q 20852
No corriente			
Hipotecas			Q 13000
Suma del pasivo			83315.34
Patrimonio neto			
Capital autorizado	Q	268250	
Reserva Legal	Q	1670	
Utilidad Retenida	Q	31223	Q 276250
Suma del activo			<u>Q 550875</u>
Anthony Pivaral		Jorge Morán	
Contador		Gerente	

P. varal Serrano

Partidos de Liquidación y Cierre

2

31

Cuenta de Producción

Q 162,809⁰⁰

A. Compra de mat. prima	Q 56,500
A. Mat. prima inv. ch. 1	Q 32,200
A. Mano de obra directa	Q 18,000
A. Mano de obra indirecta	Q 20,800
A. Artículos en proceso	Q 25,000
A. Gastos 3/1 Compras m. p.	Q 4,200
A. Energía eléctrica fábrica	Q 4,500
A. Alquiler y Mayor Consum.	Q 3,500
A. Alquilero fábrica	Q 2,600
A. Gastos fabriles fábrica	Q 3,400
A. Dep. Maquinaria	Q 25,275 ⁰⁰
A. Dep. moto. y Equip. fab.	Q 675
A. Dep. Almacén fab.	Q 3,925
A. Dep. Equip. Comp. fábrica	Q 11,625 ⁰⁰
A. Mont. Gastos fab. fábrica	Q 21,000
Costos y lub. fábrica	Q 1,300

✓ Cierre de los ctas al debe
de Estados Cuenta de Producción

Q 162,809⁰⁰ Q 162,809⁰⁰

9

31

Materia prima en. 2

Q 20,000

Dep. y Dep. 3/1 Compras m. p.

Q 4,000

Artículos en proceso en. 2

Q 23,500

✓ Cuenta de producción

Q 47,500

✓ Cierre de los ctas de la

Cuenta del libro de Costo producción

Q 47,500 Q 47,500

10

31

Pérdidas y Ganancias.

Q 29,988⁷⁵

A. Energía eléctrica admin.	Q 3,500
A. Energía eléctrica ventas	Q 2,100
A. Material de empaque	Q 1,200
A. Gastos de Gastos	Q 3,412 ⁵⁰
m. p. folio ch. 2	Q 29,988 ⁷⁵ Q 20,825 ⁰⁰

verificar folios Cl. 1		Q 296982 ^{TS}	Q 20812 ^{SA}
Q: <u>Alquileres rentas</u>			5500
Q: <u>Alquileres Chederos</u>			4380
Q: <u>Costo por rentas</u>			1450
Q: <u>Costo por admisión</u>			1600
Q: <u>Chuticulos terminales Cl. 1</u>			28100
Q: <u>Muebles rentas</u>			16250
Q: <u>Deuda administración</u>			17300
Q: <u>Reb. y deb. s/rentas</u>			1100
Q: <u>Dep. Equipos de Comp. rentas</u>			2380
Q: <u>Dep. muebles y equipos admisión</u>			340
Q: <u>Dep. Vehiculos rentas</u>			12440
Q: <u>Dep. Vehiculos admisión</u>			2840
Q: <u>Dep. Equipos de Comp. rentas</u>			1453 ⁹
Q: <u>Dep. Equipos de Comp. admisión</u>			3248 ⁸
Q: <u>Chuticlos de Cost. admisión</u>			900
Q: <u>Publicidad Pagada</u>			4000
Q: <u>Costos Desembolsos</u>			156
Q: <u>Costos y lab. rentas</u>			4235
Q: <u>Costos y lab. admisión</u>			975
Q: <u>Costos de producciones</u>			16224 ^{AS}
Q: <u>Liquidación de los Costos de la columna de partidas del ejercicio</u>	Q 296982 ^{TS}	Q 296982 ^{TS}	
24 12 31			
Q: <u>Pérdidas y Gastos</u>	Q 43611 ^{TS}		
Q: <u>Dep. por pagar</u>		Q 10152 ^{TS}	
Q: <u>Reserva legal</u>		Q 16724 ^{TS}	
Q: <u>Utilidades Retenidas</u>		Q 37725 ^{TS}	
Q: <u>Liquidación de las utilidades del ejer</u>	Q 43611 ^{TS}	Q 43611 ^{TS}	
24 13 31			
Q: <u>Proveedores</u>	Q 15500		
Q: <u>Prerrogativas por pagar</u>	Q 8800		
Q: <u>Impuestos</u>	Q 13000		
Q: <u>ver folios Cl. 3</u>	Q 31700		

<u>Vinosa folio CX.2.</u>	Q	31700 ⁻	
<u>Deva por pagar</u>	Q	800	
<u>Capital autorizado</u>	Q	263250	
<u>Dep. acda. magazine</u>	Q	23237 ⁵⁰	
<u>Dep. acda. mado y equipo</u>	Q	3400 ⁻	
<u>Dep. acda. vehiculos</u>	Q	19600 ⁻	
<u>Dep. acda. Equip. Comp.</u>	Q	5832 ⁷⁵	
<u>Deuto por pagar</u>	Q	162 ⁵⁰	
<u>Reserva por cta. incobr.</u>	Q	156 ⁻	
<u>Dep. por pagar</u>	Q	10152 ²	
<u>Deposito legal</u>	Q	1672 ⁰⁰	
<u>Actividad Preliminar</u>	Q	31785 ⁵⁰	
<u>Al Cajon</u>	Q	27000 ⁻	
<u>Magazine</u>	Q	14000 ⁻	
<u>Mobiliario y equipo</u>	Q	17000 ⁻	
<u>vehiculos</u>	Q	19600 ⁻	
<u>valores mobiliarios</u>	Q	15000 ⁻	
<u>Deuto al Mobiliario</u>	Q	12000 ⁻	
<u>Materia Prima In. 2</u>	Q	10000 ⁻	
<u>Clientes</u>	Q	5200 ⁻	
<u>Act. en proceso CX. 2</u>	Q	23500 ⁻	
<u>Material de Empaque</u>	Q	700 ⁻	
<u>Publicidad Pagada</u>	Q	5000 ⁻	
<u>Outculos Empleado</u>	Q	24100 ⁻	
<u>Banco Continental</u>	Q	18000 ⁻	
<u>Equipo de Computacion</u>	Q	17500 ⁻	
<u>Y cierre de la cta. activo y pasivo del balance General</u>	Q	317850 ⁻	Q 317850 ⁻