

Anexo 1
HOJA DE TRABAJO

Descripción Nombre Cuenta	Saldo Dic-31-2013	Reclasificaciones		Ajustes		Estado de Situación Financiera de Apertura 1 de enero de 2014	
		Debito	Crédito	Debito	Credito	Debito	Crédito
CAJA	1.164					0	
BANCOS	9.945					0	
CUENTAS DE AHORRO	418					0	
SUB TOTAL DISPONIBLE	11.527		11.527			0	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		11.527				11.527	
INVERSIONES	25.000					25.000	
CERTIFICADOS	25.000		25.000			0	
DEUDORES	21.606		21.606			0	
CLIENTES	22.284		22.284			0	
ANTICIPO IMPTO.CONTRIBUCIONES	822		822			0	
INTERESES POR COBRAR	500		500			0	
PROVISION	-2.000	2.000				0	
CUENTAS POR COBRAR	0	21.606				21.606	
INVENTARIOS	80.000		5.000			75.000	
PROVISION INVENTARIOS	-5.000	5.000				0	
DIFERIDOS	10.000		10.000			0	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10.000		10.000			0	
INTANGIBLES		10.000				10.000	
TOTAL CORRIENTE	143.133					143.133	
INVERSIONES	20.000					20.000	
APORTES EN SOCIEDADES	20.000						
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	79.809			38.000	7.000	110.809	
TERRENO	29.809			5.000		0	
EDIFICIO	45.000			26.500	6.500	0	
DEPRECIACION ACUMULADA	-6.500			6.500		0	
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.500	10.500	1.500	0		0	

DEPRECIACION ACUMULADA	-300	300				0	
EQUIPO DE OFICINA	4.815		4.815			0	
DEPRECIACION ACUMULADA	-750	750				0	
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	5.685		5.685			0	
DEPRECIACION ACUMULADA	-450	450				0	
DETERIORO					500	0	
CARGOS DIFERIDOS	12.585				12.585	0	
VALORIZACION	18.000				18.000	0	
DE INVERSIONES	3.000				3.000	0	
DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	15.000				15.000	0	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	130.394					130.809	
TOTAL ACTIVO	273.527			38.000	37.585	273.942	
CUENTAS POR PAGAR (PROVEEDORES)	119.073						119.073
CUENTAS POR PAGAR	6.507	6.507					0
RETENCION EN LA FUENTE	976	976					0
IMP. INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	1.094	1.094					0
RETENCIONES APORTES NOMINA	4.437	4.437					0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			6.507				6.507
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	1.455	1.455					0
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	633	633					0
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	822	822					0
PASIVOS POR IMPUESTOS			1.455				1.455
OBLIGACIONES LABORALES	14.193						14.193
TOTAL PASIVO CORRIENTE	141.228						141.228
TOTAL PASIVO	141.228						141.228
APORTES SOCIALES	15.000						15.000
RESERVAS	5.398						5.398
REVALORIZACION PATRIMONIO	12.907			12.907			0
RESULTADOS EJERCICIO	13.526						13.526
UTILIDADES ACUMULADAS	67.468	67.468					0
RESULTADOS ACUMULADOS	0		67.468	13.085	44.407		98.790
SUPERAVIT POR VALORIZACION	18.000			18.000			0
TOTAL PATRIMONIO	132.299			43.992	44.407		132.714
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	273.527			43.992	44.407		273.942

