SENA CLEM
TECNOLOGO EN GESTION DE EMPRESAS AGROPECUARIA

REGISTRO DE TRANSACIONES ECONOMICAS

Balance de comprobación

Distribuidora XYT & CIA LTDA, se dedica a la comercialización de víveres y abarrotes, presenta al 30 de junio la siguiente relación de cuentas.

CUENTAS	SALDOS debito 1.5.6	credito 2,3 y4
Cuentas de ahorros 1120	5.790.600	
Clientes 1305	17.110.900	
Gastos pagados por anticipado 1705	15.000.000	
Construcciones y edificaciones 1516	48.500.000	
Equipo de Oficina 1524	3.017.600	
Equipo de Computación y Comunicación 1528	7.570.900	
Gastos Financieros 5305	880.800	
CIOXMXM COSTOS 6135	56.139.000	
Devoluciones en Ventas 4175	2.020.000	
Depreciación Acumulada 1592		7.326.000
Obligaciones Financieras 2105		21.500.000
Proveedores Nacionales 2205		45.100.000
Sueldos 5105	7.817.000	
Flota y Equipo de Transporte 1540	81.400.000	
Costos y gastos x pagar 2335		6.300.000
Pasivos Estimados 2605		12.500.000
Caja 1105	5.361.000	
Ingresos recibidos por anticipado. 2705		9.540.000
Mercancía No fcda por la Empresa 1435	39.648.700	
Bancos 1110	15.017.900	
Salarios por Pagar 2505		2.140.700
Anticipos y avances recibidos 2805		18.400.000
Aportes Sociales 3115		61.535.700
Utilidad del Ejercicio 3605		9.800.100
Utilidades Acumuladas 3705		22.613.300
Comercio al por mayor y al por Menor 4135		82.218.600
Ingresos Financieros 4220		6.300.000
Sumas iguales	305.274.400	243.738.700
	Aporte	61.535.700
		305.274.400

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS	
4135 COMERCXMXM	82.218.600
MENOS DEVOL VENTAS	-2.020.000
= INGRESOS OPERACIONALES NETOS	**80.198.600**
MENOS COSTO DE VENTAS	56.139.000
6135 CIOMXMXM COSTO	
= UTILIDAD ANTES DE OPERACIONALES	**24.059.600**
MENOS GASTOS GENERALES	
51 Sueld adminis	7.817.000
Servicios	
52 sueldo de venta	
Arrendamiento	
_52 comisiones	
=UTILIDAD OPERACIONAL	**16.242.600**
MAS INGRESOS NO OPRACIONALES	
42 Financieeros	6.300.000
MENOS EGRESOS NO OPERACIONALES	
53 BANCARIOS	-880.800
= UTILIDAD ANTES DE UTILIDADES	**21.661.800**

Yaneth.gomez