

**HOJA DE TRABAJO RESTAURANTE EVEREST**

CÓDIGO	CUENTAS DCTO 2649	SALDO 31 DIC 2016		AJUSTES Y RECLASIFICACIONES		PLAN DE CUENTAS NIIF	SALDOS	
		Debito	Credito	Debito	Credito		Debito	Credito
1105	Caja	\$ 1.953.400				Caja	\$ 1.953.400	
1110	Bancos	\$ 5.584.000				Depósitos instituciones financieras	\$ 5.584.000	
1305	Clientes	\$ 3.885.000			\$ 3.885.000	Venta de bienes	\$ 3.885.000	
1405	Materia prima	\$ 1.117.984				Materias primas	\$ 1.117.984	
1455	Materiales, repuestos y acceso	\$ 247.700			\$ 247.700	Suministros de producción	\$ 467.700	
1460	Envases y empaques	\$ 220.000			\$ 220.000	Maquinaria y equipo	\$ 4.002.320	
1520	Maquinaria y equipo	\$ 7.426.000				Equipo de oficina	\$ 481.500	
1524	Equipo de oficina	\$ 1.516.860				Cuentas comerciales - proveedores		\$ 1.026.200
1592	Depreciación acumulada		\$ 4.459.040	\$ 4.459.040		Cuentas comerciales por pagar		\$ 1.350.000
2205	Proveedores		\$ 1.026.200			Pasivos por impuestos distinto renta		\$ 178.241
2335	Costos y gastos por pagar		\$ 950.000	\$ 950.000		Aportes sociales		\$ 8.000.000
2380	Acreedores varios		\$ 400.000	\$ 400.000		Resultado del ejercicio		\$ 6.937.463
2412	Ica por pagar		\$ 178.241					
3115	Aportes sociales		\$ 8.000.000					
3605	Utilidad del ejercicio		\$ 6.937.463					
	<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>\$ 21.950.944</b>	<b>\$ 21.950.944</b>			<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>\$ 17.491.904</b>	<b>\$ 17.491.904</b>