

1915 Auditoría y Finanza S. C.

AJUSTES DE AUDITORÍA

QUERETARO MOTORS,S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
AJUSTES DE AUDITORIA

CONCEPTO	PARCIAL	DEBE	HABER
1			
(Cta. 327001) IMPUESTOS POR PAGAR		201,158.00	✓
↳ I.S.R 2015			
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO			3,066.00 ✓
ISR Retenido Bancario			
↳ (Cta. 891001) IMPUESTO SOBRE LA RENTA			198,092.00 ✓
Complemento a las provisiones del ejercicio 2015 en base a la determinación del nuevo resultado fiscal			
2			
PAGOS ANTICIPADOS		74,769.00	
Isan a favor	74,698.00 ✓		
↳ ISR 10% honorarios	71.00		
IVA FACTURADO 324-004		156,774.00 ✓	
IMPUESTOS POR PAGAR			231,543.00
ISAN por pagar	74,698.00 ✓		
10% Honorarios retenidos	71.00		
IVA por pagar de diciembre 2015 324-005	156,774.00 ✓		
Reclasificación de cuentas para dejar los impuestos provisionados por pagar al 31 de diciembre de 2015			
3			
GASTOS DE VENTA		1,682,529.00	
Depreciacion equipo de transporte	1,576,722.00		
Varios	105,807.00		
COSTO DE ACTIVO FIJO			1,682,529.00
Traspaso del costo de venta de activo fijo a la cuenta de gastos de venta por presentación.			
4			
GASTOS DE VENTA		633,638.00	
Varios			
(Cta.859 y 8609 SUBSIDIOS O PARTICIPACIONES			633,638.00
Reclasificación de cuentas por presentación del dictamen fiscal			
5			
GASTOS DE ADMINISTRACION		28,413,202.00	
Costo sucursal			
(Cta. 811) COSTO SUCURSAL			28,413,202.00
Reclasificación de cuentas por presentación			
6			
(Cta. 600) COSTO DE VENTA UNIDADES NUEVAS		10,829,221.00	
(Cta. 604) COSTO AUTOS NUEVOS SUCURSAL		9,103,486.00	
OTROS INGRESOS GRAVADOS IVA			19,932,707.00
Reclasificación de cuentas por presentacion.			