

CIA. CIMENTOS ALBATROZ

Balancete de Verificação elaborado em X1

CONTAS	DÉBITO	CRÉDITO
Ações em Coligadas	750	
Bancos c/ Movimento	15.299	
Caixa Geral	400	
Capital Social / 50.000 cotas		100.000
Custos das Mercadorias Vendidas	14.240	
Custos Diferidos		- 960
Deposito em Garantia > 1 ano	300	
Depreciação Acumulada / Móveis e Utensílios	- 1.000	
Despesas Depreciação	1.000	
Despesas Financeiras	150	
Despesas Gerais	2.645	
Despesas Previdência Social	3.510	
Despesas Provisionadas	2.835	
Despesas Salários	9.240	
Duplicatas a Receber	28.000	
Empréstimos > 1 ano		5.000
Faturamento a Entregar		960
Fornecedores		12.500
Fundo Rotativo	60	
Impostos a Recolher / Encargos Sociais e Trabalhistas		2.541
Marcas e Patentes ADM	2.400	
Material Uso e Consumo	400	
Mercadorias	8.720	
Móveis e Utensílios	10.000	
Nota Promissória a Receber > 1 ano	6.000	
Outras Obrigações		315
Provisão 13º Salário		1.039
Provisão Devedores Duvidosos	- 360	
Provisão Férias		1.386
Receitas de Vendas		23.780
Receitas Diferidas		1.600
Salários a Pagar		2.578
Seguros Antecipados	1.000	
Valor a Recuperar / ICMS	150	
Veículos	45.000	
t o t a i s	150.739	150.739

- Reclassificações propostas, antes da elaboração do Balanço Patrimonial.

O valor correto das mercadorias em estoque de venda	9.000
Não foram contabilizadas as despesas financeiras dos empréstimos	100
Não foram contabilizadas as aplicações financeiras no Banco ADM	2.000
O ICMS foi contabilizado na conta de Custos das Mercadorias Vendidas	18%
A moveis foram comprados a 18 meses, sendo depreciado apenas 12 meses.	10% a.a.

