

Diario del mes de agosto de 2021

P#	1	01			
			Acciones por suscribir	Q 900,000.00 ✓	
			A capital autorizado		Q 900,000.00 ✓
			VI capital autorizado	Q 900,000.00	Q 900,000.00
P#	2	01			
			descriptores de acciones	Q 720,000.00 ✓	
			A acciones por suscribir		720,000.00 ✓
			VI capital suscrito	Q 720,000.00	Q 720,000.00
P#	3	01			
			Caja	Q 180,000.00 ✓	
			Mercaderías	Q 72,000.00 ✓	
			Mobiliario y Equipo	Q 36,000.00 ✓	
			Vehículos	Q 72,000.00 ✓	
			A suscriptores de acciones		Q 360,000.00 ✓
			VI capital pagado	Q 360,000.00	Q 360,000.00
P#	4	02			
			Banco continental	Q 550,000.00 ✓	
			A Caja		Q 550,000.00 ✓
			VI apertura de cuenta bancarias	Q 550,000.00	Q 550,000.00
P#	5	04			
			Costos de constitución	Q 4,900.00 ✓	
			AUI por cobrar	Q 588.00 ✓	
			A Banco continental		Q 524.30 ✓
			A D.R. retenido por pagar selac		Q 245.00
			Ufat 786 dic. Pedro Gallardo	Q 5,488.00	Q 5,488.00
P#	6	10			
			Caja	Q 69,494.00 ✓	
			Clientes	Q 336,000.00 ✓	
			Documentos por cobrar	Q 22,900.00 ✓	
			A ventas		Q 11,200.00 ✓
			A: AUI por cobrar pagar		Q 1,344.00 ✓
			Ventas de mercaderías	Q 12,544.00	Q 12,544.00

P# 7 12 Compras 70000 ✓ IVA por cobrar 8400 ✓ A Caja 36400 ✓ A Proveedores 77500 ✓ A Doc. por pagar 70500 ✓ A Banco continental 74000 ✓ VI fact 33390 de Importadora el Proven 78400 78400		P# 13 29 Caja 300000 ✓ A Suscriptores de acciones 360000 ✓ VI pago de los suscriptores 360000 360000 P# 14 26 Caja 90000 ✓ A acciones por suscribir 90000 ✓ VI acciones recibidas en efectivo 90000 90000
P# 8 15 Vehículos 40000 ✓ IVA por cobrar 48000 ✓ A Doc. por cobrar 40000 ✓ A Caja 48000 ✓ VI fact 888301 O.D.D.E.U. 88000 88000		P# 15 27 Clientes 192500 ✓ Caja 12300 ✓ A rentas 192500 ✓ A IVA por pagar 12300 ✓ VI renta de mercaderías 114800 114800
P# 9 17 Papeles y útiles 6200 ✓ A Caja 6200 ✓ VI fact 8730 Librería El Estudiante 6200 6200		P# 16 28 Alquileres pagados 10000 IVA por cobrar 1200 ✓ A Banco continental 11200 ✓ VI fact 8910 José López 11200 11200
P# 10 18 Equipo de computación 70000 ✓ IVA por cobrar 48000 ✓ A Proveedores 40000 ✓ A Banco Continental 48000 ✓ VI fact 555531 de equipo de computación 44800 44800		P# 17 30 Deudas admón 10300.00 Deudas rentas 5800.00 Bonificación incentivos admón 750.00 Bonificación incentivos rentas 500.00 Costos patronales admón 12.62% 7305.01 Costos patronales rentas 12.62% 73486 A Banco continental 14572.57 ✓ A Cuentas por pagar 7.60% 3517.00
P# 11 20 Combustibles y lubricantes 48000 ✓ IVA por cobrar 5700 ✓ Impuestos sobre combustibles 4200 ✓ A Caja 62960 ✓ VI fact 44461 Estación las Flores 62960 62960		P# 12 23 Suscriptores de acciones 90000 ✓ A acciones por suscribir 90000 ✓ 2700 acciones suscritas de 450 unidades 90000 90000
P# 12 23 Suscriptores de acciones 90000 ✓ A acciones por suscribir 90000 ✓ 2700 acciones suscritas de 450 unidades 90000 90000		P# 12 23 Suscriptores de acciones 90000 ✓ A acciones por suscribir 90000 ✓ 2700 acciones suscritas de 450 unidades 90000 90000

Saldo			Subtotal mayor		Haber	
1			acciones por suscribir		1	
01	A 1	A capital autorizado DR# 1 folio 1	Q 9000000	A 1	A Descriptores de acciones DR# 2 folio 1	Q 72000000
				A 23	A Descriptores de acciones DR# 12 folio 2	Q 9000000
				A 26	A Caja DR# 14 folio 3	Q 9000000
			Q 9000000			Q 90000000
			Capital autorizado		a	
02	A 01	A acciones por suscribir DR# 1 folio 1			Q 9000000	
			Suscriptores de acciones			
03	A 1	A acciones por suscribir DR# 2 folio 1	Q 7200000	A 01	A Por varios DR# 3 folio 1	Q 36000000
	A 23	A acciones por suscribir DR# 12 folio 2	Q 9000000	A 24	A Por caja DR# 13 folio 3	Q 36000000
			Q 8100000			Q 72000000
			Caja		04	
05	A 1	A Descriptores de acciones DR# 3 folio 1	Q 18000000	A 2	A Por Bonos continental DR# 4 folio 1	Q 55000000
	A 10	A Por varios DR# 6 folio 1	Q 499700	A 12	A Por varios DR# 7 folio 2	Q 3697000
	A 24	A Descriptores de acciones DR# 13 folio 3	Q 36000000	A 15	A Por varios DR# 8 folio 2	Q 9800000
	A 26	A acciones por suscribir DR# 14 folio 3	Q 9000000	A 17	A Por papeleria y utiles folio 2	Q 62000
	A 27	A Por varios DR# 15 folio 3	Q 123000	A 20	A Por varios DR# 11 folio 2	Q 62960
			Q 6397700			Q 6408960
			Mercaderias		05	
06	A 1	A Descriptores de acciones DR# 3 folio 1	Q 7200000			
			Mob. y equipo			
07	A 1	A Descriptores de acciones DR# 3 folio 1	Q 7200000			
			Vehiculos			
08	A 1	A Descriptores de acciones DR# 3 folio 1	Q 7200000			
	A 15	A Por varios DR# 8 folio 2	Q 900000			
			Q 7600000			

Banco Continental			
A 02 A. caja DP# 9 folio 1	Q	550000	
	Q	550000	
A 4 Por: varios DP# 5 folio 1			Q 524300
A 12 Por: varios DP# 7 folio 2			Q 790000
A 18 Por: varios DP# 10 folio 2			Q 180000
A 28 Por: varios DP# 16 folio 3			Q 112000
A 30 Por: varios DP# 17 folio 3			Q 7657232
			2977530
Gastos de constitución			
A 09 A. varios DP# 5 folio 1	Q	790000	
CIIU por cobrar			
A 4 A. varios DP# 5 folio 1	Q	558000	
A 12 A. varios DP# 7 folio 2	Q	810000	
A 15 A. varios DP# 8 folio 2	Q	980000	
A 18 A. varios DP# 10 folio 2	Q	980000	
A 20 A. caja DP# 11 folio 2	Q	576000	
A 28 A. Banco continental DP# 16 folio 3	Q	120000	
	Q	6885000	
IIR retenido sobre por pagar sobre compras			
A 4 Por: varios DP# 5 folio 1	Q		295000
Clínica			
A 10 Por: varios DP# 6 folio 1	Q		3360000
A 23 Por: varios DP# 15 folio 3	Q		1925000
Documentos por cobrar			
A 10 A. varios DP# 6 folio 1	Q	2840000	
Ventas			
A 10 Por: varios DP# 6 folio 1	Q		1120000
A 27 Por: varios DP# 15 folio 3	Q		1925000
	Q		2145000

CUA por pagar

A 10 Por: varios DP# 6 folio 1	Q	1349.00
A 27 Por: varios DP# 15 folio 3	Q	1230.00
	Q	2579.00

Compras

A 2 A: varios DP# 7 folio 2	Q	7000.00
-----------------------------	---	---------

Proveedores

A 12 Por: varios DP# 7 folio 2	Q	1750.00
--------------------------------	---	---------

Deuda por pagar

A 12 Por: varios DP# 7 folio 2	Q	1050.00
A 15 Por: varios DP# 8 folio 2	Q	9000.00
	Q	5050.00

Gaseles y Utiles

A 17 A: caja DP# 9 folio 2	Q	6200.00
----------------------------	---	---------

Equipo de computación

A 18 A: varios DP# 10 folio 2	Q	9000.00
-------------------------------	---	---------

Proveedores

A 18 Por: varios DP# 10 folio 2	Q	9000.00
---------------------------------	---	---------

Combustibles y lubricantes

A 20 A: caja DP# 11 folio 2	Q	4800.00
-----------------------------	---	---------

Impuesto de sobre combustibles

A 20 A: caja DP# 11 folio 2	Q	192.00
-----------------------------	---	--------

Alquileres pagados

A 28 A: varios continental DP# 16 folio 3	Q	10000.00
---	---	----------

Deudas al banco

A 30 A: varios DP# 17 folio 3	Q	19300.00
-------------------------------	---	----------

Saldos Ventas

A 30 A: varios DR# 17 folio 3	Q 90000		
	Bonificación incentivo admón		
A 30 A: varios DR# 17 folio 3	Q 75000		
	Bonificación incentivo ventas		
A 30 A: varios DR# 17 folio 3	Q 50000		
	Cuentas patrimoniales admón		
A 30 A: varios DR# 17 folio 3	Q 130500		
	Cuentas patrimoniales ventas		
A 30 A: varios DR# 17 folio 3	Q 73486		
	Cuentas por pagar		
A 30 A: varios DR# 17 folio 3		Q 281750	

Balance del mes de agosto de 2021

No	Cuentas	Deudor	Acreedor
01	acciones por suscribir	Q 900,000.00	Q 900,000.00
02	Capital autorizado		
03	Suscriptores de acciones	Q 99,000.00	
04	Caja	Q 573,487.90	
05	Mercaderías	Q 12,000.00	
06	Mob. y equipo	Q 36,000.00	
07	Vehículos	Q 112,000.00	
08	Banco continental	Q 30,189.63	
09	Gastos de constitución	Q 4,900.00	
10	d.V.R. por cobrar	Q 6,885.60	
11	d.I.R. retenido por pagar sobre compras		Q 245.00
12	Clientes	Q 13,610.00	
13	Documentos por pagar		Q 41,050.00
14	Ventas		Q 27,950.00
15	d.V.R. por pagar		Q 25,749.00
16	Compras	Q 7,000.00	
17	proveedores		Q 1,750.00
18	Documentos por cobrar	Q 22,400.00	
19	Papejería y útiles	Q 620.00	
20	Equipo de computación	Q 9,000.00	
21	Acreedores		Q 4,000.00
22	Combustibles y lubricantes	Q 480.00	
23	Impuestos sobre combustibles	Q 92.00	
24	Alquileres pagados	Q 1,000.00	
25	Sueldos admn	Q 19,300.00	
26	Sueldos rentas	Q 5,800.00	
27	Bonificación incentivo admn	Q 750.00	
28	Bonificación incentivo rentas	Q 500.00	
29	Cuotas patronales admn	Q 13,050.00	
30	Cuotas patronales rentas	Q 7,398.00	
31	Cuentas por pagar		Q 28,175.00
	sumas iguales	Q 973,886.50	Q 973,886.50