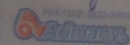
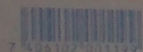


Diario del mes de agosto de 2021

P# 1	01				
		Acciones por Suscribir	Q	600,000.00	/
		A: Capital Autorizado		Q	600,000.00
		V/ Capital Autorizado	Q	600,000.00	Q 600,000.00
P# 2	01				
		Suscriptores de Acciones	Q	480,000.00	/
		A: Acciones por Suscribir		Q	480,000.00
		V/ Capital Suscrito	Q	480,000.00	Q 480,000.00
P# 3	01				
		Caja	Q	134,400.00	/
		Mercaderías	Q	84,000.00	/
		Vehículos	Q	50,400.00	/
		Inmuebles	Q	67,200.00	/
		A: Suscriptores de Acciones		Q	336,000.00
		V/ Capital Pagado	Q	336,000.00	Q 336,000.00
P# 4	02				
		Banco Continental	Q	114,240.00	/
		A: Caja		Q	114,240.00
		V/ Boleto No. 555647 Banco Continental	Q	114,240.00	Q 114,240.00
P# 5	02				
		Gastos de Constitución	Q	2500.00	/
		IVA por Cobrar	Q	300.00	/
		A: Banco Continental		Q	2800.00
		V/ Factura No. 587 Luis Morales	Q	2800.00	Q 2800.00
P# 6	04				
		Caja	Q	9273.60	/
		Descuentos sobre Ventas	Q	720.00	/
		A: Ventas		Q	9000.00
		A: IVA por Pagar		Q	993.60
		V/ Venta con descuento del 8%	Q	9993.60	Q 9993.60
P# 7	05				
		Compras	Q	3070.00	/
		IVA por Cobrar	Q	3315.60	/
		Venta a folio #2	Q	3401.56	/

		Vener de folio # 1	Q	3401.56	/	
		A: Banco Continental	Q		3094.50	/
		Descuento sobre Compras	Q		307.00	/
# 8		V Factura 36628 Importadora Tikal	Q	3401.56	Q	3401.56
		06				
		Publicidad Pagada	Q	400.00	/	
		A: Banco Continental	Q		400.00	/
# 9		V Factura No 590 Radio Luna	Q	400.00	Q	400.00
		10				
		Clientes	Q	2857.14	/	
		Caja	Q	342.56	/	
		A: Ventas	Q		2857.14	/
		A: IVA por Pagar	Q		342.86	/
# 10		V Ventas de mercaderías	Q	3200.00	Q	3200.00
		15				
		Compras	Q	4642.86	/	
		IVA por Cobrar	Q	529.29	/	
		A: Banco Continental	Q		4940.01	/
		Descuento sobre Compras	Q		232.14	/
# 11		V Factura No 55560 Importadora Escuintla	Q	5172.15	Q	5172.15
		18				
		Energía Eléctrica	Q	714.29	/	
		IVA por Cobrar	Q	85.71	/	
		A: Banco Continental	Q		800.00	/
# 12		V Factura No 111147 Emerguate	Q	800.00	Q	800.00
		19				
		Combustibles y Lubricantes	Q	468.00	/	
		IVA por Cobrar	Q	56.16	/	
		Impuesto sobre Combustibles	Q	82.80	/	
		A: Caja	Q		606.96	/
# 13		V Factura No 11137 Gasoleros Los Encuentros	Q	606.96	Q	606.96
		20				
		Caja	Q		1500.00	/
		Vener de folio # 3	Q	1500.00	/	



P# 14	Venen de folio #2		Q	1500 ⁰⁰ /	
	A: Clientes			Q	1500 ⁰⁰ /
	V Pago de los clientes		Q	1500 ⁰⁰ /	1500 ⁰⁰ /
	22				
P# 15	Caja		Q	6171 ²⁰ /	
	Descuentos sobre Ventas		Q	290 ⁰⁰ /	
	A: Ventas			Q	5800 ⁰⁰ /
	IVA por Pagar			Q	661 ²⁰ /
P# 16	V Venta con descuento del 5%		Q	6461 ²⁰ /	6461 ²⁰ /
	23				
	Caja		Q	86400 ⁰⁰ /	
	A: Suscriptores de Acciones			Q	86400 ⁰⁰ /
P# 17	V Pago de los Suscriptores		Q	86400 ⁰⁰ /	86400 ⁰⁰ /
	25				
	Caja		Q	6000 ⁰⁰ /	
	A: Acciones por Suscribir			Q	6000 ⁰⁰ /
P# 18	V Venta de 6 acciones de Q1000 ⁰⁰ cada una		Q	6000 ⁰⁰ /	6000 ⁰⁰ /
	27				
	Gastos Generales		Q	40 ⁰⁰ /	
	A: Caja			Q	40 ⁰⁰ /
P# 19	V Factura No 784		Q	40 ⁰⁰ /	40 ⁰⁰ /
	28				
	Banco Continental		Q	90440 ⁰⁰ /	
	A: Caja			Q	90440 ⁰⁰ /
P# 20	V Balta de depósito No 77856		Q	90440 ⁰⁰ /	90440 ⁰⁰ /
	29				
	Caja		Q	6650 ⁰⁰ /	
	Descuentos sobre Ventas		Q	312 ⁵⁰ /	
P# 21	A: Ventas			Q	6250 ⁰⁰ /
	IVA por Pagar			Q	712 ⁵⁰ /
	V Venta con descuento del 5%		Q	6962 ⁵⁰ /	6962 ⁵⁰ /
	30				
P# 22	Cuentas Administracion		Q	4000 ⁰⁰ /	
	Ven a folio #4		Q	4000 ⁰⁰ /	

Manuel Aguirre

Vienes de folio # 3	Q	4000.00		
Sueldos Ventas	Q	6000.00		
Bonificación Incentivo Administración	Q	500.00		
Bonificación Incentivo Ventas	Q	1250.00		
Cuentas Patronales Administración 12.67%	Q	506.80		
Cuentas Patronales Ventas 12.67%	Q	760.20		
Q: Banco Continental	Q		11,267.00	
Q: Cuentas por Pagar 17.50%	Q		1750.00	
Pago de la planilla del mes quedando pendiente de pago el 17.50% s/ Q10,000.00 de cuentas laborales y patronales				
	Q	13017.00	Q	13017.00

Debe

Manuel Aguirre

Libro Mayor

Acciones por Suscribir

Haber

1 A. Capital Autorizado DP#1

folio 1

a 600000.00

1 Por. Suscriptores de Acciones DP#2

folio 1

25 Por. Caja DP#16

folio 3

a 480000.00

a 600000.00

a 4800.00

a 486000.00

2

Capital Autorizado

1 Por. Acciones por Suscribir DP#1

folio 1

a 600000.00

3

1 A. Acciones por Suscribir DP#2

folio 1

Suscriptores de Acciones

a 480000.00

1 Por. Varios DP#3

folio 1

23 Por. Caja DP#15

folio 3

a 356000.00

a 480000.00

a 86400.00

a 422400.00

4

1 A. Suscriptores de Acciones DP#3

folio 1

a 134400.00

Caja

2 Por. Banco Continental DP#4

folio 1

a 114240.00

4 A. Varios DP#6

folio 1

a 4273.60

19 Por. Varios DP#12

folio 2

a 600.00

10 A. Varios DP#9

folio 2

a 342.86

27 Por. Gastos Generales DP#17

folio 3

a 40.00

20 A. Clientes DP#13

folio 2

a 1500.00

28 Por. Banco Continental DP#18

folio 3

a 90440.00

22 A. Varios DP#14

folio 3

a 6171.20

23 A. Suscriptores de Acciones DP#15

folio 3

a 86400.00

25 A. Acciones por Suscribir DP#16

folio 3

a 6000.00

29 A. Varios DP#19

folio 3

a 6650.00

a 250737.66

a 205320.00

5

1 A. Suscriptores de Acciones DP#3

folio 1

a 84000.00

Mercaderías

5

6

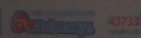
1 A. Suscriptores de Acciones DP#3

folio 1

a 50400.00

Vehículos

6



43721

12

Ventas

4	Por: Varios DP#6	folio 1	Q	9000.00
10	Por: Varios DP#9	folio 2	Q	2857.14
22	Por: Varios DP#14	folio 3	Q	5800.00
29	Por: Varios DP#19	folio 3	Q	4250.00
			Q	23907.14

12

13

IVA por Pagar

4	Por: Varios DP#6	folio 1	Q	993.00
10	Por: Varios DP#9	folio 2	Q	342.86
22	Por: Varios DP#14	folio 3	Q	661.20
29	Por: Varios DP#19	folio 3	Q	712.50
			Q	2710.16

13

14

Compras

5	A: Varios DP#7	folio 1	Q	3070.00
15	A: Varios DP#10	folio 2	Q	9642.86
			Q	7712.86

14

15

Descuentos sobre Compras

5	Por: Varios DP#7	folio 2	Q	307.14
15	Por: Varios DP#10	folio 2	Q	232.14
			Q	539.28

15

16

Debilidad Pagada

6	A: Banco Continental DP#8	folio 2	Q	400.00
---	---------------------------	---------	---	--------

16

17

Clientes

17

10 Q. Varas ID#9

folio 2

Q

2357.¹⁴

20 Per. Caja ID#13

folio 3

Q

1500.⁰⁰

18

18 Q. Banco Continental ID#11

folio 2

Q

714.²¹

Energía Eléctrica

18

19

19 Q. Caja ID#12

folio 2

Q

468.⁰⁰

Combustibles y Lubricantes

19

20

19 Q. Caja ID#12

folio 2

Q

82.⁸⁰

Impuesto sobre Combustibles

20

21

27 Q. Caja ID#17

folio 3

Q

40.⁰⁰

Gastos Generales

21

22

30 Q. Varas ID#20

folio 3

Q

4000.⁰⁰

Sueldos Administración

22

23

30 Q. Varas ID#20

folio 4

Q

6000.⁰⁰

Sueldos Ventas

23

24

30 Q. Varas ID#20

folio 4

Q

500.⁰⁰

Bonificación Incentivo Administración

24

25

30 Q. Varas ID#20

folio 4

Q

1250.⁰⁰

Bonificación Incentivo Ventas

25



4573

Cuentas Internas Administración

30 Q: Varios DP#20

folio 4

Q

506⁰⁰

26

30 Q: Varios DP#20

folio 4

Q

760⁰⁰

27

Cuentas por Pagar

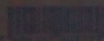
30 Q: Varios DP#20

folio 4

Q

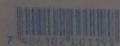
1750⁰⁰

28

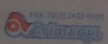


43733

No	Cuentas	Saldo	
		Deudor	Acreedor
1	Acciones por Inscribir	Q 114,000. ⁰⁰	
2	Capital Autorizado		Q 600,000. ⁰⁰
3	Subscriptores de Acciones	Q 576,000. ⁰⁰	
4	Caja	Q 45,410. ⁷⁰	
5	Mercaderias	Q 84,000. ⁰⁰	
6	Vehiculos	Q 50,400. ⁰⁰	
7	Inmuebles	Q 67,200. ⁰⁰	
8	Banco Continental	Q 181,378. ⁴³	
9	Gastos de Constitucion	Q 2,500. ⁰⁰	
10	IVA por Cobrar	Q 13,027. ⁷²	
11	Descuentos sobre Ventas	Q 13,225. ⁵⁰	
12	Ventas		Q 23,907. ¹⁴
13	IVA por Pagar		Q 2,710. ¹⁶
14	Compras	Q 7,712. ⁸⁶	
15	Descuentos sobre Compras		Q 539. ¹⁴
16	Publicidad Pagada	Q 4,000. ⁰⁰	
17	Clientes	Q 13,571. ¹⁴	
18	Energia Electrica	Q 714. ²⁹	
19	Combustibles y Lubricantes	Q 468. ⁰⁰	
20	Impuesto sobre Combustibles	Q 82. ⁸⁰	
21	Gastos Generales	Q 4,000. ⁰⁰	
22	Saldo Administracion	Q 4,000. ⁰⁰	
23	Saldo Ventas	Q 6,000. ⁰⁰	
24	Bonificacion Incentivo Administracion	Q 500. ⁰⁰	
25	Bonificacion Incentivo Ventas	Q 1,250. ⁰⁰	
26	Cuentas Patronales Administracion	Q 506. ⁸⁰	
27	Cuentas Patronales Ventas	Q 760. ²⁰	
28	Cuentas por Pagar		Q 1,750. ⁰⁰
		Q 628,906. ⁴⁴	Q 628,906. ⁴⁴



7 400 102 40 1159



43733

43733