

Orquí Velásquez Ejercicio NO.03

Libro Diario del mes de agosto de 2021

Pda. 01

Con los siguientes valores de activo y pasivo inicia sus operaciones constituyendo la fábrica de Occidente S. de Responsabilidad limitada según estatutos social No. 890. así:

Caja	8	300,000.00	
Subscriptores de acciones	8	180,000.00	
Acciones por suscribir	8	250,000.00	
Material prima	8	450,000.00	
Immuebles	8	500,000.00	
Mobiliario y equipo	8	100,000.00	
Maquinaria	8	100,000.00	
Vehículos	8	120,000.00	
Capital autorizado			8 2,000,000.00
100 acciones autorizadas de \$10,000.00 c/u.	8	2,000,000.00	2,000,000.00

Pda. 02

Banco metropolitano	8	270,000.00	
Caja			8 270,000.00
Cuenta de depósito monetario	8	270,000.00	270,000.00

Pda. 03

Gasto de constitución	8	5,200.00	
2ra por cobrar	8	624.00	
Capital autorizado			8 260.00
Capital retenido por pagar al comp.			8 5,824.00
Factura No 456	8	5,824.00	5,824.00

Pda. 04

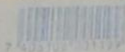
Anticipo en especie	8	40,000.00	
Capital autorizado			8 40,000.00
Nota de requisición No. 01	8	40,000.00	40,000.00

Pda. 05

Compras material prima	8	17,857.14	
2ra por cobrar	8	2,014.29	
Capital autorizado			8 18,800.00
Van a folio #02			

Angie Vilásquez

		8	19,871.43	18,800.00	
		8		1,071.43	
	Sumen de folio #01	8	19,871.43	19,871.43	
	C: Descuento S/compra materia	8			
	✓ Factura: NO 92237				
Pda 06	Artículo 7 emisor	8	35,000.00	35,000.00	
	C: Artículo en proceso	8	35,000.00	35,000.00	
	✓ Nota de recepción No. 01				
Pda 07	Gajo	8	31,473.30		
	C: Gajo	8	1,200.00		
	C: Gajo sobre ventas	8	15,600.00		
	C: Gajo	8	10,400.00		
	C: Documento por cobrar	8		52,000.00	
	C: Ventas	8		6,157.85	
	C: Gajo por pagar	8		6,15.45	
	C: Presupuesto cobrado sobre ventas	8			
	✓ Ventas del día	8	58,773.30	58,773.30	
Pda 08	Artículo en proceso	8	35,000.00		
	C: Materia prima	8		35,000.00	
	✓ Nota de recepción No. 02	8	35,000.00	35,000.00	
Pda 09	Religiosos y dev. S/ventas	8	810.00		
	C: Gajo por pagar	8	97.20		
	C: Gajo	8		907.20	
	✓ Nota de crédito no. 01	8	907.20	907.20	
Pda 10	Artículo 7 emisor	8	30,000.00		
	C: Artículo en proceso	8		30,000.00	
	✓ Nota de recepción No. 02	8	30,000.00	30,000.00	
Pda 11	Gajo	8	10,340.00		
	C: Descuento S/ventas	8	589.67		
	C: Ventas	8		9,821.43	
	Vanco folio no 03				



Enrique Velásquez

	Venen de folio no. 02	\$	10,929.29	9,821.43
	\$: gra por pagar	\$		1,107.86
	✓ Ventas con descuento del 6%	\$	10,929.29	10,929.29
Pda. 12	Velicula	\$	53,571.43	
	gra por cobrar	\$	4,428.57	
	\$: doctor, por pagar	\$		53,571.43
	\$: Banco metropolitano	\$		4,428.57
	✓ Factura: NO 20138 "dida"	\$	40,000.00	60,000.00
Pda. 13	Gaja	\$	24,985.60	
	deducir sobre ventas	\$	1,120.00	
	Gastos	\$	9,600.00	
	\$: Ventas	\$		32,000.00
	\$: gra por pagar	\$		3,705.60
	✓ Ventas del día	\$	35,705.60	35,705.60
Pda. 14	Gasto telefónico	\$	848.21	
	gra por cobrar	\$	101.79	
	\$: Gaja	\$		950.00
	✓ Factura: 225 "Fulgur"	\$	950.00	950.00
Pda. 15	Combustibles y lubricantes	\$	345.63	
	gra por cobrar	\$	43.88	
	Impuesto a combustibles	\$	70.50	
	\$: Gaja	\$		480.00
	✓ Factura: NO 22389	\$	480.00	480.00
Pda. 16	Publicidad pagada	\$	1,071.43	
	gra por cobrar	\$	128.57	
	\$: Banco metropolitano	\$		1,200.00
	✓ Factura: 598 Radio Bunto	\$	1,200.00	1,200.00
Pda. 17	Vana folio #04			

Vimen de folio #03			
<u>Gasto General</u>			
	8	60.00	
C/c: Caja		8	60.00
✓ Factura No 1507	8	60.00	60.00
Feb 18 28			7
<u>Banco metropolitano</u>			
C/c: Caja		8	76,247.12
✓ Bolita de deposito NO: 7790881	8	76,247.12	76,247.12
Feb 19 29			
<u>Combustibles y lubricantes</u>			
C/c: Caja	8	707.14	
C/c: Gra por cobrar	8	84.86	
Impuesto sobre combustibles	8	138.00	
C/c: Caja		8	930.00
✓ Factura No 5519 Estación Sorsitor	8	930.00	930.00
Feb 20 30			
<u>Caja</u>			
Descuentos & Ventas	8	14,250.01	
C/c: Ventas		8	13,392.86
C/c: Gra por pagar		8	1,526.79
✓ Venta de mercancía con desc. del 5%	8	14,919.65	14,919.65
Feb 21 30			
<u>Mano de obra directa</u>			
Mano de obra indirecta	8	12,000.00	
Sueldos & administración	8	3,000.00	
Sueldos Ventas	8	5,000.00	
Cuotas Patronales Fábrica	8	10,000.00	
Cuotas Patronales Edmon	8	1,900.50	
Cuotas Patronales Ventas	8	633.50	
C/c: Banco metropolitano		8	1,267.00
C/c: cuentas por pagar		8	29,551.00
✓ Pago de la planilla del mes		8	5,250.00
quedando pendiente de pago			
el 17.50% sobre 8			
de			
cuotas patronales y laborales.	8	33,801.00	33,801.00

Gongxi Velazquez		Libro ma ya	8	2500000	dp#01 folio 01	dp#01 folio 01	8	20000000	08
debe		documentos por descubrir							
08									
09									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26									
27									
28									
29									
30									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
40									
41									
42									
43									
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80									
81									
82									
83									
84									
85									
86									
87									
88									
89									
90									
91									
92									
93									
94									
95									
96									
97									
98									
99									
100									

Libro mayor	Libro menor	Libro mayor	Libro menor
17	17	17	17
18	18	18	18
19	19	19	19
20	20	20	20
21	21	21	21
22	22	22	22
23	23	23	23

Ornge Ulaanguy		Silu M. aygo		Prater	
debt		Document	Document		
24				24	
08.08.08: Varun	dp #07 folio 02	8 1,200.00			
08.11.08: Varun	dp #11 folio 02	8 589.29			
08.20.08: Varun	dp #13 folio 03	8 1,120.00			
08.30.08: Varun	dp #20 folio 04	8 413.64			
		3,908.93			25
25			Document de Varun et Varun	8 1971.43	
			08.08.08: Varun		26
26			Prater	8 615.45	
			08.08.08: Varun		27
27			Prater	8 5,564.00	
			08.08.08: Varun		28
28			Prater	8 70.50	
08.13.08: Varun	dp #15 folio 03	8 138.00			
08.29.08: Varun	dp #19 folio 04	8 208.50			
29			Prater	8 40,000.00	
08.04.08: Varun	dp #04 folio 01	8 35,000.00		8 35,000.00	
08.09.08: Varun	dp #08 folio 02	8 75,000.00		8 30,000.00	
30			Prater	8 45,000.00	
08.06.08: Varun	dp #06 folio 02	8 35,000.00			30
08.12.08: Varun	dp #10 folio 02	8 30,000.00			
31			Prater	8 5,000.00	
08.30.08: Varun	dp #21 folio 04	8 5,000.00			31
30			Prater	8 10,000.00	
08.30.08: Varun	dp #21 folio 04	8 10,000.00			32

Compte Salasquez

debe

33
 30.30 cts: varior dp # 21 folio 04
 34
 30.30 cts: varior dp # 21 folio 04
 35
 30.30 cts: varior dp # 21 folio 04
 36
 30.30 cts: varior dp # 21 folio 04
 37
 30.30 cts: varior dp # 21 folio 04
 38

Libro mayor
 mano de obra pintada

33
 \$ 12,000.00
 34
 mano de obra pintada
 \$ 3,000.00
 35
 yuntas de cadáver
 \$ 433.50
 36
 yuntas de quantas
 \$ 1,267.00
 37
 yuntas de galera
 \$ 1,900.50
 38
 yuntas de draga
 exp. 30.30: varior dp # 21 folio 04
 \$ 5,250.00

haber

33

34

35

36

37

38

Compañía Valaquiz

"Fábrica de Occidente"
Balance de Saldo de agosto de 2021

No.	Cuentas	Deudor	acreedor
1	Caja	32,381.79	
2	Banco metropolitano	291,007.55	
3	Suscriptores de acciones	180,000.00	
4	Acciones por suscribir	250,000.00	
5	Matia prima	375,000.00	
6	motilario y equipo	100,000.00	
7	maquinaria	100,000.00	
8	Vehículo	17,371.43	
9	Capital autorizado		2,000,000.00
10	Gasto de constitución	5,200.00	
11	Utilitas	24,292.80	
12	Ventas		107,214.29
13	Por pagar		12,400.90
14	Documentos por pagar		53,571.43
15	Compras matia prima	17,857.14	
16	Por cobrar	9,425.96	
17	Documentos por cobrar	10,400.00	
18	Utilidad sagada	1,071.43	
19	Gasto fultimio	848.21	
20	Combustibles y lubricante	1,072.77	
21	Utilidad y descuento sobre ventas	810.00	
22	Gasto inmuebles	60.00	
23	Inmuebles	500,000.00	
24	Descuento sobre ventas	3,678.93	
25	Descuento sobre compras matia prima		1,071.43
26	Pecargo cobado de utilitas		615.45
27	Por retinido por pagar sobre compras		5,564.00
28	Impuesto sobre combustibles	208.50	
29	Articillos en proceso	10,000.00	
30	Articillos terminados	65,000.00	
31	Guider admón.	5,000.00	
32	Guider ventas	10,000.00	
Van a folio # 02		2,167,886.50	2,180,437.50

Compañía

33 ma
34 ma
35 ya
36 ya
37 ya
38 ya

Óngie Velázquez

Resumen de folio #01	\$	2,166,886.50	2,180,437.50
33 Mano de Obra Directa	\$	12,000.00	
34 Mano de Obra Indirecta	\$	3,000.00	
35 Cuotas Racionales Edmón	\$	633.50	
36 Cuotas Racionales Ventas	\$	1,267.00	
37 Cuotas Racionales Fábrica	\$	1,900.50	
38 Gastos por Pagos	\$		5,250.00
Sumas Iguales	\$	2,185,687.50	2,185,687.50