

Diario del Mes de Agosto de 2021

PA# 01	01	Acciones por Suscribir ✓	Q. 900,000 ✓	
		A: Capital Autorizado ✓		Q. 900,000 ✓
		v/ Capital Autorizado	Q. 900,000 ✓	Q. 900,000 ✓
PA# 02	01	Suscriptores de Acciones ✓	Q. 720,000 ✓	
		A: Acciones por Suscribir ✓		Q. 720,000 ✓
		v/ Capital Suscrito	Q. 720,000 ✓	Q. 720,000 ✓
PA# 03	01	Caja ✓	Q. 180,000 ✓	
		Mercaderías ✓	Q. 72,000 ✓	
		Mobiliario y Equipo ✓	Q. 36,000 ✓	
		Vehículos ✓	Q. 72,000 ✓	
		A: Suscriptores de Acciones ✓		Q. 360,000 ✓
		v/ Capital Pagado	Q. 360,000 ✓	Q. 360,000 ✓
PA# 04	02	Banco Continental ✓	Q. 55,000 ✓	
		A: Caja ✓		Q. 55,000 ✓
		v/ Apertura de Cuenta	Q. 55,000 ✓	Q. 55,000 ✓
PA# 05	04	Gastos de Constitución ✓	Q. 4,900 ✓	
		IVA por Cobrar ✓	Q. 588 ✓	
		A: Banco Continental ✓		Q. 5,243 ✓
		A: ISE retenido por pagar sobre Compras ✓		Q. 245 ✓
		v/ Fact. 786 Lic. Pedro Gallardo	Q. 5,488 ✓	Q. 5,488 ✓
PA# 06	10	Caja ✓	Q. 6,944 ✓	
		Clientes ✓	Q. 3,360 ✓	
		Documentos Por Cobrar ✓	Q. 2,240 ✓	
		A: Ventas ✓		Q. 11,200 ✓
		A: IVA por Pagar ✓		Q. 1,344 ✓
		v/ Venta de mercancías	Q. 12,544 ✓	Q. 12,544 ✓
PA# 07	12	Compras ✓	Q. 7,000 ✓	
		IVA por Cobrar ✓	Q. 840 ✓	
		Van a Folio No. 2	Q. 7,840 ✓	

		Vienen de Folio No. 1	Q. 7,840 ⁰⁰	
		A: Caja ✓		Q. 3,640 ⁰⁰ ✓
		A: Proveedores ✓		Q. 1,750 ⁰⁰ ✓
		A: Documentos Por Pagar ✓		Q. 1,050 ⁰⁰ ✓
		A: Banco Continental ✓		Q. 1,400 ⁰⁰ ✓
		V Fact. No. 33390 Importadora El Porvenir	Q. 7,840 ⁰⁰	Q. 7,840 ⁰⁰
P# 08	15			
		Vehiculos ✓	Q. 40,000 ⁰⁰ ✓	
		IVA por Cobrar ✓	Q. 4,800 ⁰⁰ ✓	
		A: Documentos Por Pagar ✓		Q. 40,000 ⁰⁰ ✓
		A: Caja ✓		Q. 4,800 ⁰⁰ ✓
		V Fact. No. 8888301 DIDEA, S.A.	Q. 44,800 ⁰⁰	Q. 44,800 ⁰⁰
P# 09	17			
		Papelaria y Útiles ✓	Q. 620 ⁰⁰ ✓	
		A: Caja ✓		Q. 620 ⁰⁰ ✓
		V Fact. No. 8730 Librería El Estudiante	Q. 620 ⁰⁰	Q. 620 ⁰⁰
P# 10	18			
		Equipo de Computación ✓	Q. 4,000 ⁰⁰ ✓	
		IVA por Cobrar ✓	Q. 480 ⁰⁰ ✓	
		A: Acreedores ✓		Q. 4,000 ⁰⁰ ✓
		A: Banco Continental ✓		Q. 480 ⁰⁰ ✓
		V Fact. No. 555531 Equipos de Compu. S.A.	Q. 4,480 ⁰⁰	Q. 4,480 ⁰⁰
P# 11	20			
		Combustibles y Lubrificantes ✓	Q. 480 ⁰⁰ ✓	
		IVA por Cobrar ✓	Q. 57.60 ✓	
4.76		Impuesto sobre combustibles (4.60) regular.	Q. 92 ⁰⁰ ✓	
		A: Caja ✓		Q. 629.60 ✓
		V Fact. No. 4444671 Estación Las Flores	Q. 629.60	Q. 629.60
P# 12	23			
		Suscriptores de Acciones ✓ 9,000 ⁰⁰	Q. 90,000 ⁰⁰ ✓	
		A: Acciones Por Suscribir ✓		Q. 90,000 ⁰⁰ ✓
		V 200 acciones de Q.450 ⁰⁰ c/u	Q. 90,000 ⁰⁰	Q. 90,000 ⁰⁰
P# 13	24			
		Caja ✓ 450,000 ⁰⁰	Q. 360,000 ⁰⁰ ✓	
		A: Suscriptores de Acciones ✓		Q. 360,000 ⁰⁰ ✓
		Van a Folio No. 3	Q. 360,000 ⁰⁰	Q. 360,000 ⁰⁰

	Vienen de folio No. 2 v/Pago de los Suscriptores	Q.360,000 ⁰⁰ ✓ Q.360,000 ⁰⁰ ✓	Q.360,000 ⁰⁰ ✓ Q.360,000 ⁰⁰ ✓
P# 14	26 Caja ✓ A: Acciones por Suscribir ✓ v/Venta de acciones.	Q.90,000 ⁰⁰ ✓ Q.90,000 ⁰⁰ ✓ Q.90,000 ⁰⁰ ✓ Q.90,000 ⁰⁰ ✓	Q.90,000 ⁰⁰ ✓ Q.90,000 ⁰⁰ ✓ Q.90,000 ⁰⁰ ✓ Q.90,000 ⁰⁰ ✓
P# 15	27 Clientes ✓ Caja ✓ A: Ventas ✓ A: IVA por Pagar ✓ v/Venta de Mercaderías	Q.10,250 ⁰⁰ ✓ Q.1230 ⁰⁰ ✓ Q.10,250 ⁰⁰ ✓ Q.1230 ⁰⁰ ✓ Q.11,480 ⁰⁰ ✓	Q.10,250 ⁰⁰ ✓ Q.1230 ⁰⁰ ✓ Q.10,250 ⁰⁰ ✓ Q.1230 ⁰⁰ ✓ Q.11,480 ⁰⁰ ✓
P# 16	28 Alquileres pagados ✓ IVA por Cobrar ✓ A: Banco Continental ✓ v/Fact. No. 8910 José López	Q.1,000 ⁰⁰ ✓ Q.120 ⁰⁰ ✓ Q.1,120 ⁰⁰ ✓ Q.1,120 ⁰⁰ ✓	Q.1,000 ⁰⁰ ✓ Q.120 ⁰⁰ ✓ Q.1,120 ⁰⁰ ✓ Q.1,120 ⁰⁰ ✓
P# 17	30 Sueldos Administración ✓ Sueldos Ventas ✓ Bonificación Incentivo Admón. ✓ Bonificación Incentivo Ventas. ✓ Cuotas Patronales Admón. ✓ Cuotas Patronales Ventas ✓ A: Banco Continental ✓ A: Cuentas por Pagar ✓ v/Pago de la planilla del mes que dando pendiente de pago el 17.50% sobre Q.16,100 ⁰⁰ de cuotas Patronales y laborales.	Q.10,300 ⁰⁰ ✓ Q.5,800 ⁰⁰ ✓ Q.750 ⁰⁰ ✓ Q.500 ⁰⁰ ✓ Q.1,305.01 ✓ Q.734.80 ✓ Q.16,572.37 ✓ Q.2877.50 ✓ Q.19,389.87 ✓ Q.19,389.87 ✓	Q.10,300 ⁰⁰ ✓ Q.5,800 ⁰⁰ ✓ Q.750 ⁰⁰ ✓ Q.500 ⁰⁰ ✓ Q.1,305.01 ✓ Q.734.80 ✓ Q.16,572.37 ✓ Q.2877.50 ✓ Q.19,389.87 ✓ Q.19,389.87 ✓

Debe

01
Agosto 01 A: Capital Autorizado, DP # 01 Folio 01

02

03

Agosto 01 A: Acciones por Suscribir, DP # 02 Folio 01
Agosto 23 A: Acciones por Suscribir, DP # 12 Folio 02

04

Agosto 01 A: Suscriptores de Acciones, DP # 03 Folio 01
Agosto 10 A: Varios, DP # 06 Folio 01
Agosto 24 A: Suscriptores de Acciones, DP # 13 Folio 02
Agosto 26 A: Acciones por Suscribir, DP # 14 Folio 03
Agosto 27 A: Varios, DP # 15 Folio 03

05

Agosto 01 A: Suscriptores de Acciones, DP # 03 Folio 01

06

Agosto 01 A: Suscriptores de Acciones, DP # 03 Folio 01

Libro

Acciones

Q. 900,000

Q. 900,000

Capital

Suscriptores de Acciones

Q. 720,000

Q. 90,000

Q. 810,000

Caja

Q. 180,000

Q. 69,44

Q. 360,000

Q. 90,000

Q. 1,230

Q. 638,74

Merchandises

Q. 72,000

Mobiliario y Equipo

Q. 36,000

Mayor

Por Suscribir

Agosto 01 Por: Suscriptores de Acciones, DP # 02 Folio 01
Agosto 23 Por: Suscriptores de Acciones, DP # 12 Folio 02
Agosto 26 Por: Caja, DP # 14 Folio 03

Autorizado

Agosto 01 Por: Acciones por Suscribir, DP # 01 Folio 01

Suscriptores de Acciones

Agosto 01 Por: Varios, DP # 03 Folio 01

Agosto 24 Por: Caja, DP # 13 Folio 02

Agosto 02 Por: Banco Continental, DP # 04 Folio 01

Agosto 12 Por: Varios, DP # 07 Folio 02

Agosto 15 Por: Varios, DP # 08 Folio 02

Agosto 17 Por: Papelería y útiles, DP # 09 Folio 02

Agosto 20 Por: Varios, DP # 11 Folio 02

Haber

01

Q. 720,000

Q. 90,000

Q. 90,000

Q. 900,000

02

Q. 900,000

03

Q. 360,000

Q. 360,000

Q. 720,000

04

Q. 55,000

Q. 3640

Q. 4,800

Q. 620

Q. 629,60

Q. 604,629,60

05

06

07

Agos. 01 A: Suscriptoras de Acciones, DP #03 Folio 01
 Agos. 15 A: Varios, DP # 08 Folio 01

Q. 72,000"
 Q. 40,000"
 Q. 112,000"

Ve
nuculos

07

08

Agos. 02 A: Caja, DP # 04 Folio 01

Banco
 Q. 55,000"

Continental

Agos. 04 Por: Varios, DP #05 Folio 01

Q. 5,243"

Agos. 12 Por: Varios, DP # 07 Folio 02

Q. 1400"

Agos. 18 Por: Varios, DP # 10 Folio 02

Q. 480"

Agos. 28 Por: Varios, DP # 10 Folio 03

Q. 1,120"

Agos. 30 Por: Varios, DP # 17 Folio 03

Q. 10,572.37

Q. 24,815.37

Q. 55,000"

09

Agos. 04 A: Varios, DP #05 Folio 01

Gastos de Constitución
 Q. 4,900"

09

10

Agos. 04 A: Varios, DP #05 Folio 01

IVA por Cobrar

10

Agos. 12 A: Varios, DP # 07 Folio 01

Q. 588"

Agos. 15 A: Varios, DP #08 Folio 02

Q. 840"

Agos. 18 A: Varios, DP # 10 Folio 02

Q. 4,800"

Agos. 20 A: Caja DP # 11 Folio 02

Q. 480"

Agos. 28 A: Banco Continental, DP # 16 Folio 03

Q. 51.60

Q. 120"

Q. 68,856.00

11

ISR retenido por Pagar sobre Comprar

Agos. 04 Por: Varios, DP #05 Folio 01

Q. 245"

11

12

Agos. 10 A: Varios, DP # 07 Folio 01

Q. 3300"

Agos. 27 A: Varios, DP # 15 Folio 03

Q. 10,250"

Q. 13,550"

Clientes

12

13
Aps. 10 A: Varios, DP #06 Folio 01

Documentos Por Cobrar
Q. 2,240⁰⁰

14

Ventas

Aps. 10 Por: Varios, DP # 06
Aps. 27 Por: Varios, DP # 15

Folio 01
Folio 03

Q. 11,200⁰⁰
Q. 10,250⁰⁰
Q. 21,450⁰⁰

15

IVA Por Pagar

Aps. 10 Por: Varios, DP # 06
Aps. 27 Por: Varios, DP # 15

Folio 01
Folio 03

Q. 1344⁰⁰
Q. 1230⁰⁰
Q. 2574⁰⁰

16
Aps. 12 A: Varios, DP #07 Folio 01

Compras:
Q. 7,000⁰⁰

17

Proveedores

Aps. 12 Por: Varios, DP #07

Folio 01

Q. 1750⁰⁰

18

Documentos Por Pagar

Aps. 12 Por: Varios, DP #07
15 Por: Varios, DP #08

Folio 02
Folio 02

Q. 1050⁰⁰
Q. 40,000⁰⁰
Q. 41,050⁰⁰

19
Aps. 17 A: Caja, DP #09 Folio 02

Papeles y Útiles.

Q. 620⁰⁰

20
Aps. 18 A: Varios, DP #10 Folio 02

Equipo de Computación.

Q. 4,000⁰⁰

21			Acreditaciones		21
			Ags. 18 Por Varios, DP #10	Folio 02	Q.4,000
22			Combustibles y lubricantes		22
	Ags. 20 A: Caja, DP #11	Folio 02	Q.480		
23			Impuesto sobre Combustibles		23
	Ags. 20 A: Caja, DP #11	Folio 02	Q.92		
24			Alquileres Pagados		24
	Ags. 28 A: Banco Continental, DP #16	Folio 03	Q.1,000		
25			Sueldos Administración		25
	Ags. 20 A: Varios, DP #17	Folio 03	Q.10,300		
26			Sueldos Ventas		26
	Ags. 30 A: Varios, DP #17	Folio 03	Q.5,800		
27			Bonificación Incentivo Admón.		27
	Ags. 30 A: Varios, DP #17	Folio 03	Q.750		
28			Bonificación Incentivo Ventas		28
	Ags. 30 A: Varios, DP #17	Folio 03	Q.500		
29			Cuotas Patronales Admón.		29
	Ags. 30 A: Varios, DP #17	Folio 03	Q.130,501		

30

aps. 30 A Varios, DP #17

Folio 03

Cuentas
Q.734.80

Patronales ventas

30

31

Cuentas Por Pagar

aps. 30 Por Varios, DP #17

Folio 03

Q.2,517.50

31

Balance de Saldos al 30 de Agosto del 2021

Nº.	Cuentas	Deudor	Acreedor.
01	Acciones Por Suscribir	Q. 0 ⁰⁰	
02	Capital Autorizado		Q. 900,000 ⁰⁰
03	Suscripturas de Acciones	Q. 90,000 ⁰⁰	
04	Caja	Q. 573,484.40	
05	Mercaderías	Q. 72,000 ⁰⁰	
06	Mobiliario y Equipo	Q. 36,000 ⁰⁰	
07	Vehículos	Q. 112,000 ⁰⁰	
08	Banco Continental	Q. 30,784.68	
09	Gastos de Constitución	Q. 4900 ⁰⁰	
10	IVA Por Cobrar	Q. 6885.60	
11	ISE retenido Por pagar sobre Compras		Q. 245 ⁰⁰
12	Clientes	Q. 13,670 ⁰⁰	
13	Documentos Por Cobrar	Q. 2240 ⁰⁰	
14	Ventas		Q. 27450 ⁰⁰
15	IVA Por Pagar		Q. 2574 ⁰⁰
16	Compras	Q. 7,000 ⁰⁰	
17	Proveedores		Q. 7750 ⁰⁰
18	Documentos Por Pagar		Q. 41,050 ⁰⁰
19	Papeletería y Útiles	Q. 620 ⁰⁰	
20	Equipo de Computación	Q. 4,000 ⁰⁰	
21	Acreedores		Q. 4,000 ⁰⁰
22	Combustibles y Lubricantes	Q. 480 ⁰⁰	
23	Impuesto sobre Combustibles	Q. 92 ⁰⁰	
24	Alquileres Pagados	Q. 1,000 ⁰⁰	
25	Sueldos Administración	Q. 10,300 ⁰⁰	
26	Sueldos Ventas	Q. 5800 ⁰⁰	
27	Bonificación Incentivo Admón.	Q. 750 ⁰⁰	
28	Bonificación Incentivo Ventas	Q. 500 ⁰⁰	
29	Cuotas Patronales Admón.	Q. 1305.01	
30	Cuotas Patronales Ventas	Q. 734.80	
31	Cuentas Por Pagar		Q. 2877.50
	Sumas Iguales.	Q. 973,886.50	Q. 973,886.50

• Maria Isabel Palacios Barrios.
• Ato. Bachillerato en Computación