

Empresa Mariscal Johnny Pérez yto. delmón
 Distribuidora El Erizo

Libro Diario

Pda 1 _____ 01 _____					
Acciones por suscribir		Q	1600 ⁰⁰		
A: Capital autorizado		Q		Q	1600 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	1600 ⁰⁰	Q	1600 ⁰⁰
Pda 2 _____ 02 _____					
Suscriptores de acciones		Q	1.000 ⁰⁰		1.000 ⁰⁰
A: Acciones por suscribir				Q	
VI Partida de apertura		Q	1.000 ⁰⁰	Q	1.000 ⁰⁰
Pda 3 _____ 03 _____					
Caja		Q	500.000 ⁰⁰		
Mercaderías		Q	180.000 ⁰⁰		
Muebles y equipo		Q	40.000 ⁰⁰		
Futuros		Q	80.000 ⁰⁰		
A: Suscriptores de acciones					Q 800.000 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	800.000 ⁰⁰	Q	800.000 ⁰⁰
Pda 4 _____ 04 _____					
Bancos		Q	225.000 ⁰⁰		
A: Caja				Q	225.000 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	225.000 ⁰⁰	Q	225.000 ⁰⁰
Pda 5 _____ 05 _____					
Costos de constitución		Q	3125 ⁰⁰		
IVA por cobrar		Q	375 ⁰⁰		
A: Bancos				Q	3343 ⁷⁵
ISR por pagar				Q	156 ²⁵
VI Partida de apertura		Q	3500 ⁰⁰	Q	3500 ⁰⁰
Pda 6 _____ 06 _____					
Compras		Q	78571 ⁴³		
IVA por cobrar		Q	8674 ²⁹		
A: Bancos				Q	87245 ⁷²
VI Partida de apertura		Q	87245 ⁷²	Q	87245 ⁷²
Pda 7 _____ 07 _____					
Caja		Q	22.800 ⁰⁰		
Descuento sobre ventas 5%		Q	7.071 ⁴³		
A: Ventas				Q	21.428 ⁵⁷
VI Partida de apertura		Q	23.871 ⁴³	Q	33.871 ⁴³

Pda 08 ————— 08 —————					
Debitos pagados		Q	885 ⁷¹		
IVA por cobrar		Q	706 ²⁹		
A: Bancos				Q	992 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	922 ⁰⁰	Q	992 ⁰⁰
Pda 9 ————— 10 —————					
Clientes		Q	7464 ²⁹		
Caja		Q	6877 ¹¹		
A: Ventas				Q	2722 ⁸⁰
IVA por pagar				Q	872 ⁷²
VI Partida de apertura		Q	8145 ⁰⁰	Q	8745 ⁰⁰
Pda 10 ————— 12 —————					
Alquileres pagados		Q	3200 ⁰⁰		
IVA por cobrar		Q	384 ⁰⁰		
A: Bancos				Q	3424 ⁰⁰
ISR por pagar				Q	160 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	3584 ⁰⁰	Q	3584 ⁰⁰
Pda 11 ————— 14 —————					
Debitos y devoluciones sobre ventas		Q	294 ⁶⁴		
IVA por pagar		Q	35 ⁶⁴		
A: Clientes				Q	330 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	330 ⁰⁰	Q	330 ⁰⁰
Pda 12 ————— 18 —————					
Compras		Q	14732 ¹⁴		
IVA por cobrar		Q	1767 ⁸⁶		
A: Proveedor				Q	14732 ¹⁴
Bancos				Q	1767 ⁸⁶
VI Partida de apertura		Q	16500 ⁰⁰	Q	16500 ⁰⁰
Pda 13 ————— 10 —————					
Suscriptores de acciones		Q	40000 ⁰⁰		
A: Acciones por suscribir				Q	40000 ⁰⁰
VI partida de apertura		Q	40000 ⁰⁰	Q	40000 ⁰⁰
Pda 14 ————— 10 —————					
Caja		Q	40000 ⁰⁰		
A: Suscriptor de acciones				Q	40000 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	40000 ⁰⁰	Q	40000 ⁰⁰



7 401043 900305

Pda 15 ————— 20 —————			
Bancos	Q 400000 ⁰⁰		Q 400000 ⁰⁰
a: Caja			Q 400000 ⁰⁰
VI Partida de apertura	Q 400000 ⁰⁰		Q 400000 ⁰⁰
Pda 16 ————— 21 —————			
Combustibles y lubricantes	Q 318 ⁰⁰		
IVA por cobro	Q 38 ¹⁶		
IDP	Q 56 ⁴⁰		
A: Caja		Q	412 ⁵⁶
VI Partida de apertura	Q 412 ⁵⁶	Q	412 ⁵⁶
Pda 17 ————— 22 —————			
Flete y acarreos	Q 870 ⁰⁰		
IVA por cobro	Q 104 ⁴⁰		
a: Bancos		Q	826 ⁵⁰
IVA retenido por pago		Q	104 ⁴⁰
ISR retenido por pago		Q	43 ⁵⁰
VI partida de apertura	Q 974 ⁴⁰	Q	974 ⁴⁰
Pda 18 ————— 24 —————			
Proveedores	Q 500 ⁰⁰		
a: Derivación y Rebajas compras		Q	500 ⁰⁰
IVA por cobro		Q	60 ⁰⁰
VI partida de apertura	Q 560 ⁰⁰	Q	560 ⁰⁰
Pda 19 ————— 26 —————			
Caja	Q 50000 ⁰⁰		
a: Descriptores de acciones		Q	50000 ⁰⁰
VI Partida de apertura	Q 50000 ⁰⁰	Q	50000 ⁰⁰
20 Pda ————— 30 —————			
Sueldos admin	Q 8000 ⁰⁰		
Sueldos ventos	Q 10,000 ⁰⁰		
Bonificación admin	Q 1900 ⁰⁰		
Bonificación ventos	Q 2100 ⁰⁰		
Cuota patronal IGSS 12.67%	Q 2280 ⁶⁰		
a: Bancos		Q	21,130 ⁶⁰
Cuentos por pago 15.5%		Q	3150 ⁰⁰
VI Partida de apertura	Q 24280 ⁶⁰	Q	24280 ⁶⁰

Libro Mayor

Enrico Marucela Gómez Pérez

Acciones por suscribir

A: Varios pda 1

Sumas iguales

A: Varios pda 2
A: Varios pda 13

Sumas iguales

A: Varios pda 3

A: Varios pda 3

A: Varios pda 3

A: Varios pda 3
A: Varios pda 7
A: Varios pda 9
A: Varios pda 14
A: Varios pda 19

Saldo acreador
Sumas iguales

A: Varios pda 5

Q 160000.00

Q 160000.00

Capital A otorgado

A: Varios pda 1

Reserva de acciones
Q 140000.00
Q 40000.00

Q 180000.00

Mercaderías

Q 120000.00

Mobiliario y equipo

Q 40000.00

Vehículos

Q 80000.00

Caja

Q 500000.00
Q 22800.00
Q 6181.11
Q 40000.00
Q 50000.00
Q 6431.45
Q 625412.56

Costos de Constitución

Q 3125.00

Van a folio No #2.

Enrico Marucela Gómez Pérez

A: Varios pda 2
A: Varios pda 13

Saldo deudor
Sumas iguales

Q 100000.00
Q 10000.00
Q 56000.00
Q 160000.00

Q 160000.00

A: Varios pda 3
A: Varios pda 14
A: Varios pda 19

Saldo deudor
Sumas iguales

Q 80000.00
Q 40000.00
Q 50000.00
Q 150000.00
Q 1040000.00

A: Varios pda 4
A: Varios pda 15
A: Varios pda 16

Q 225000.00
Q 400000.00
Q 412.56

Sumas iguales

Q 625412.56

Enca Marcela Mena Pérez

Enca Marcela Mena Pérez

Vinero de folio No #1
Conces

A: Varior pda 4
A: Varior pda 15

Q 225000⁰⁰
Q 400000⁰⁰

A: Varior pda 5
A: Varior pda 6
A: Varior pda 8
A: Varior pda 10
A: Varior pda 12
A: Varior pda 17
A: Varior pda 20

Q 335475⁰⁰
Q 809600⁰⁰
Q 992⁰⁰
Q 3424⁰⁰
Q 1767⁸⁶
Q 826⁵⁰
Q 21130⁶⁰
Q 512555²⁸
Q 625000⁰⁰

dumas iguales

Q 625000⁰⁰

dado deudor
dumas iguales

Compras

A: Varior pda 6
A: Varior pda 12

duma

Q 785114⁴³
Q 14732¹⁴
Q 93303⁵⁴

Descuento sobre compras

A: Varior pda 6

Q 6285⁷

Descuento sobre ventas

A: Varior pda 7

Q 1041⁴³

Ventas

A: Varior pda 7
A: Varior pda 9

duma

Q 21428⁵
Q 1272⁶
Q 29701²

Publicidad

A: Varior pda 8

Q 885⁴¹

Clientes

A: Varior pda 9

dumas iguales

Q 7964²⁴
Q 19642²⁴

A: Varior pda 11
dado deudor
dumas iguales

Q 330
Q 1634
Q 1934

Vinero de folio No #3

Emilia Marcela Gómez Pérez

RAYADOS ILLESCAS TEL. 2471-7871
PAPEL FACTURA
2 COLUMNAS

Emilia Marcela Gómez Pérez

A: Varior pda 5
A: Varior pda 6
A: Varior pda 8
A: Varior pda 10
A: Varior pda 11
A: Varior pda 12
A: Varior pda 16
A: Varior pda 17

sumas iguales

Varior di' folio Mo. 2
IVA

Q 875⁰⁰
Q 8674²⁹
Q 106²⁹
Q 384⁰⁰
Q 25²⁶
Q 7767²⁶
Q 38¹⁶
Q 704⁴⁰
Q 11485²⁶

IS R

A: Varior pda 7
A: Varior pda 9
A: Varior pda 17
A: Varior pda 18

saldo deudor

sumas iguales

Q 2442⁸⁵
Q 872⁷²
Q 704⁰⁴
Q 60⁰⁰
Q 8005³⁸

Q 11485²⁶

A: Varior pda 5
A: Varior pda 10
A: Varior pda 17
suma

Q 156²⁵
Q 160⁰⁰
Q 42⁵⁰
Q 359⁷⁵

A: Varior pda 10

A: Varior pda 11

A: Varior pda 18

saldo deudor
sumas iguales

Alquiler ser pagador

Q 3200⁰⁰

Rebajas y descuentos lucros sobre ventas

Q 294⁶⁴

Provechos ves

Q 560⁰⁰
Q 14732¹⁴
Q 14732¹⁴

A: Varior pda 12

sumas iguales

Q 14732¹⁴

Q 14732¹⁴

A: Varior pda 16

Combustible y lubricante
318⁰⁰

Q 56⁴⁰

A: Varior pda 16

Varior folio Mo. #4

Ve
 Unum de i Activo folio #3
 Disponible

Plater y' acarerer
 Q 870⁰⁰

Deduccion y subaja' sobre cabras
 A: Varior pda 18

Q 500⁰⁰

due los
 Q 12,000⁰⁰

Bonificaci on Bncenhero
 Q 4000⁰⁰

Cuota Pal. 'onal
 Q 2280⁰⁰

Cuenter - por pagar
 A: Varior pda

Q 3150⁰⁰

A: Varior pda 17

A: Varior pda 20

A: Varior pda 20

A: Varior pda 20

Balance General

Banio Marucla Mancy Pérez

1	Bancos	Q 512,555 ²⁸	
2	Cuentas	Q 1634 ²⁹	
3	IVA por cobrar	Q 8,005 ³⁸	
4	Alquileres pagados	Q 3200 ⁰⁰	
5	Mercadería	Q 180,000 ⁰⁰	
6	Mobiliario y equipo	Q 40,000 ⁰⁰	
7	Vehículos	Q 80,000 ⁰⁰	
8	Costo de constitución	Q 3,125 ⁰⁰	
9	Compras	Q 93,303 ⁵¹	
10	Descuento sobre venta	Q 1071 ⁴³	
11	Publicidad pagada	Q 885 ⁷¹	
12	Rebaja y devolución sobre ventas	Q 2946 ⁶⁴	
13	Combustible y lubricantes	Q 318 ⁰⁰	
14	IDP	Q 56 ⁴⁰	
15	Electricidad y carreos	Q 870 ⁰⁰	
16	Deudas	Q 18,000 ⁰⁰	
17	Beneficiación inventario	Q 4,000 ⁰⁰	
18	Costo patronal	Q 2,280 ⁶⁰	
19	Acciones por suscribir	Q 560,000 ⁰⁰	
20	Suscriptores de acciones	Q 159,000 ⁰⁰	
21	A: Caja	Q 6431 ⁴⁵	
22	Capital autorizado	Q 1,600,000 ⁰⁰	
23	Descuento sobre compra	Q 625 ⁷¹	
24	Ventas	Q 28,101 ²⁵	
25	ISR	Q 359 ⁷⁵	
26	Prorrateos	Q 14,172 ¹⁴	
27	Devoluciones y rebajas compras	Q 500 ⁰⁰	
28	Cuentas por pagar	Q 3,150 ⁰⁰	
		<u>Q 1,659,600³⁰</u>	<u>Q 1,659,600³⁰</u>