

Plan Maestro Pérez Pérez 4to Admón

Pda 1	01			
	Acciones por suscribir	Q	60,000 ⁰⁰	
	A: Capital autorizado			Q 60,000 ⁰⁰
	VI Capital autorizado	Q	60,000 ⁰⁰	Q 60,000 ⁰⁰
Pda 2	01			
	Suscriptores de acciones	Q	480,000 ⁰⁰	
	A: Acciones por suscribir			Q 480,000 ⁰⁰
	VI Capital suscrito	Q	480,000 ⁰⁰	Q 480,000 ⁰⁰
Pda 3	01			
	Caja	Q	134,400 ⁰⁰	
	Mercaderías	Q	84,000 ⁰⁰	
	Vehículos	Q	59,400 ⁰⁰	
	Inmuebles	Q	67,200 ⁰⁰	
	A: Suscriptores de acciones			Q 336,000 ⁰⁰
	VI Capital pagado	Q	336,000 ⁰⁰	Q 336,000 ⁰⁰
Pda 4	02			
	Bancos	Q	114,240 ⁰⁰	
	A: Caja			Q 114,240 ⁰⁰
	VI se apertura una cuenta bancaria	Q	114,240 ⁰⁰	Q 114,240 ⁰⁰
Pda 5	02			
	Costos de constitución	Q	2,500 ⁰⁰	
	IVA por cobrar	Q	300 ⁰⁰	
	A: Bancos			Q 2,800 ⁰⁰
	VI Conclamos al notario Luis Maralu	Q	280 ⁰⁰	Q 280 ⁰⁰
Pda 6	04			
	Caja	Q	9,273 ⁶⁰	
	De cuenta sobre ventas	Q	720 ⁶⁰	
	A: Ventas			Q 9,993 ⁶⁰
	IVA por pagar			Q 9,000 ⁰⁰
	VI Venta de mercaderías concedemos	Q	9,993 ⁶⁰	Q 9,993 ⁶⁰
			9,993 ⁶⁰	
Van a folio 162:				

Barca Maricela Gómez Pérez 4to Admon

Vimen de folio No 1"				
Pda 7	05			
Compras		Q	3070 ⁰⁰	
IVA por cobrar		Q	331 ⁶⁰	
A: Bancos			Q	3091 ⁵⁶
Descuento sobre compras			Q	307 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	3401 ⁵⁶	3401 ⁵⁶
Pda 8	06			
Publicidad pagada		Q	400 ⁰⁰	
A: Bancos			Q	400 ⁰⁰
VI Cancelación publicidad cheque		Q	400 ⁰⁰	400 ⁰⁰
Pda 9	10			
Clientes		Q	2857 ¹⁴	
Caja		Q	342 ⁸⁶	
A: Ventas			Q	2857 ¹⁴
IVA por pagar		Q	Q	342 ⁸⁶
VI Partida de apertura		Q	3200 ⁰⁰	3200 ⁰⁰
Pda 10	15			
Compras		Q	4642 ⁸⁶	
IVA por cobrar		Q	529 ²⁹	
A: Bancos			Q	4940 ⁰⁹
Descuento sobre ventas			Q	232 ¹⁴
VI Compra de mercadería		Q	5172 ¹⁵	5172 ¹⁵
Pda 11	18			
Gastos Generales		Q	714 ¹⁹	
IVA por cobrar		Q	85 ⁷¹	
A: Bancos			Q	800 ⁰⁰
VI Partida de apertura		Q	800 ⁰⁰	800 ⁰⁰
Pda 12	19			
Combustibles y lubricantes		Q	468 ⁰⁰	
IVA por cobrar		Q	56 ¹⁶	
Impuesto de Petróleo IDP		Q	82 ⁸⁰	
A: Caja			Q	606 ⁹⁶
VI Partida de apertura		Q	606 ⁹⁶	606 ⁹⁶



43713

El presente documento es una copia de un documento original que se encuentra en el archivo de la empresa.

Banco Mariela Gómez Pérez 4to Admón

Vienen de folio No 2			
Fol 13 ————— 20 —————			
Caja	Q	1500 ⁰⁰	
a: Cliente			Q 1500 ⁰⁰
VI Partida de apertura	Q	1500 ⁰⁰	Q 1500 ⁰⁰
Fol 14 ————— 22 —————			
Caja	Q	6171 ²⁰	
Deudor sobre ventas	Q	290 ⁰⁰	
a: Ventas			Q 5800 ⁰⁰
IVA por pagar			Q 661 ²⁰
VI Partida de apertura	Q	6461 ²⁰	Q 6461 ²⁰
Fol 15 ————— 23 —————			
Caja	Q	86400 ⁰⁰	
a: Suscriptores de acciones			Q 86400 ⁰⁰
VI Partida de apertura	Q	86400 ⁰⁰	Q 86400 ⁰⁰
Fol 16 ————— 25 —————			
Suscriptores de acciones	Q	6000 ⁰⁰	
a: Acciones por suscribir			Q 6000 ⁰⁰
VI Venta de 6 acciones al contado	Q	6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
Fol 17 ————— 27 —————			
Director General	Q	40 ⁰⁰	
a: Caja			Q 40 ⁰⁰
VI Compra 4 garrafrones agua pura	Q	40 ⁰⁰	Q 40 ⁰⁰
Fol 18 ————— 25 —————			
Caja	Q	6000 ⁰⁰	
a: Suscriptores de acciones			Q 6000 ⁰⁰
VI Nos pagan 6 acciones al contado	Q	6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
Fol 19 ————— 20 —————			
Bancos	Q	94080 ⁰⁰	
a: Caja			Q 94080 ⁰⁰
Deposito en nuestra cuenta bancaria	Q	94080 ⁰⁰	Q 94080 ⁰⁰
Van a folio No 3			

Banco Mariela Gómez Pérez 4to Añono

Vicimon de folio #3

Pda 20

29

Caja

Q

6650⁰⁰

Descuento sobre ventas

Q

312⁵⁰

A: Ventos

Q

6250⁰⁰

IVA por pagar

Q

712⁵⁰

VI Partida de apertura

Q

6962⁵⁰

Q

6962⁵⁰

Pda 21

30

Sueldos

Q

Beneficiación Incentivos

Q

10,000⁰⁰

Cuota patronal IGSS

Q

1750⁰⁰

A: Bancos

Q

11267⁰⁰

Cuentos por pagar

Q

1750⁰⁰

VI Cancelamos sueldos

Q

13017⁰⁰

Q

13017⁰⁰

Fania Maricela Vázquez Pérez

Libro Mayor

Acciones por suscribir

A: Varior pda 1
A: Varior pda 2

Sumas iguales

Q 600000⁰⁰

Q 600000⁰⁰

A: Varior pda 2
A: Varior pda 16

Saldo deudor

Sumas iguales

Q 400000⁰⁰

Q 6000⁰⁰

Q 114000⁰⁰

Q 600000⁰⁰

Capital Autorizado

Por: Varior pda 1

Q 10000⁰⁰

Descripciones de acciones

A: Varior pda 2
A: Varior pda 16

Sumas iguales

Q 480000⁰⁰

Q 6000⁰⁰

Q 486000⁰⁰

A: Varior pda 3
A: Varior pda 15
A: Varior pda 17

Saldo deudor

Sumas iguales

Q 6000⁰⁰

Q 336000⁰⁰

Q 86400⁰⁰

Q 57600⁰⁰

Q 486000⁰⁰

Caja

A: Varior pda 3
A: Varior pda 6
A: Varior pda 9
A: Varior pda 13
A: Varior pda 14
A: Varior pda 15
A: Varior pda 17
A: Varior pda 20

Sumas iguales

Q 131400⁰⁰

Q 9213⁰⁰

Q 342⁰⁰

Q 1500⁰⁰

Q 6171⁰⁰

Q 86400⁰⁰

Q 6000⁰⁰

Q 6650⁰⁰

Q 250737⁰⁰

A: Varior pda 4
A: Varior pda 12
A: Varior pda 18
A: Varior pda 19

Saldo deudor

Sumas iguales

Q 114240⁰⁰

Q 606⁰⁰

Q 40⁰⁰

Q 94000⁰⁰

Q 91170⁰⁰

Q 250737⁰⁰

Mercaderías

A: Varior pda 3

Q 84000⁰⁰

Vehiculos

A: Varior pda 3

Q 50400⁰⁰

Muebles

A: Varior pda 3

Q 61200⁰⁰

Ver a folio No # 2

Unidad de folio No #1

Bancos

A: Varior pda 4
A: Varior pda 19

Q 114240°
Q 94020°

sumas iguales

Q 708320°

A: Varior pda 5
A: Varior pda 11
A: Varior pda 18
suma

Q 2500°
Q 71424°
Q 40°
Q 525429°

A: Varior pda 5
A: Varior pda 7
A: Varior pda 10
A: Varior pda 11
A: Varior pda 12

Q 300°
Q 35124°
Q 52929°
Q 75°
Q 5616°
Q 140734°
Q 231016°

Saldo acreedor
sumas iguales

A: Varior pda 6
A: Varior pda 14
A: Varior pda 20
suma

Q 170°
Q 290°
Q 31250°
Q 132250°

A:

Ventanas

Unidad de folio No #3

A: Varior pda 5
A: Varior pda 7
A: Varior pda 8
A: Varior pda 10
A: Varior pda 11
A: Varior pda 21

Q 2100°
Q 390456°
Q 400°
Q 4940°
Q 800°
Q 11267°
Q 185018°
Q 208320°

Saldo deudor

sumas iguales

I/A

A: Varior pda 6
A: Varior pda 9
A: Varior pda 14
A: Varior pda 20

Q 49360°
Q 34286°
Q 66170°
Q 72150°

sumas iguales

Q 2710°

Dexa nro ventan

A: Varior pda 6
A: Varior pda 9

Q 900°
Q 285°
Q 1185°

Vimen de Rolio No #2

A: Varior pda 7
A: Varior pda 10
duma

3070⁰⁰
4642⁶
7712⁸⁶

Compras

Desaunto sobre compras
A: Varior pda 7
A: Varior pda 10
duma

5600⁰⁰
6250
2397¹⁴

A: Varior pda 8

Publicad Pagado
400⁰⁰

A: Varior pda 9
dumas iguales

Cientes
2857¹⁴
2857¹⁴

A: Varior pda 13
Saldo deudor
dumas iguales

1500⁰⁰
1357¹⁴
2857¹⁴

A: Varior pda 12

Combustible y Lubricante

A: Varior pda 12

468⁰⁰
IDP
87⁸⁰

A: Varior pda 21

Deudor
10000⁰⁰

A: Varior pda 21

Beneficiación Manténio
1750⁰⁰

A: Varior pda 21

Cuentos Patronali
1267⁰⁰
Cuentos por Pagor

A: Varior pda 21

1150⁰⁰

Balance General

Compañía Mexicana de Cervezas y Bebidas 4to Año

1	Caja	0	41170 ⁷⁰	
2	Bancos	0	185018 ⁴³	
3	Clientes	0	1357 ¹⁴	
4	Meradería	0	84000 ⁰⁰	
5	Equipos	0	67200 ⁰⁰	
6	Vehículos	0	56400 ⁰⁰	
7	Maquinaria	0	3254 ²⁹	
8	Descuento sobre ventas	0	3232 ⁵⁰	
9	Compras	0	7712 ⁸⁶	
10	Publicidad pagada	0	400 ⁰⁰	
11	Combustible y lubricantes	0	468 ⁰⁰	
12	IDP	0	82 ⁸⁰	
13	Deudores	0	10000 ⁰⁰	
14	Beneficiarios de incentivos	0	1750 ⁰⁰	
15	Cuota Patronal	0	1267 ⁰⁰	
16	Accioneros por suscribir	0	714000 ⁰⁰	
17	Suscriptores de acciones	0	57600 ⁰⁰	
18	A: Capital autorizado	0	600000 ⁰⁰	
19	IVA por pagar	0	17107 ⁴⁴	
20	Ventas	0	23907 ¹⁴	
21	Descuentos sobre compras	0	539 ¹⁴	
22	Cuenta por pagar	0	7750 ⁰⁰	
	Sumas iguales	0	627603 ⁷²	627603 ⁷²