

Artículo De León

pt 05

Caja	71,702.79	
Descuento sobre ventas	3,000.00	
Clientes	48,000.00	
Documentos por cobrar	12,000.00	
a: Ventas		120,000.00
a: Cha por pagar		14,111.01
a: Recargos cobrados sobre ventas		591.78
q/ Ventas del día	134,702.79	134,702.79

pt 06

Artículos en proceso	225,000.00	
a: materia prima		225,000.00
q/ Recepción No. 02	225,000.00	225,000.00

pt 07

Vehículos	71,428.57	
Cha por cobrar	8,571.43	
a: Banco prometer		44,285.71
a: Documentos por pagar		35,714.29
q/ Sac 33364 Del D.E.C.T	80,000.00	80,000.00

pt 08

Equipo de computación	84,821.4	
Cha por cobrar	10,178.6	
a: Banco prometer		9,500.00
q/ Sac 44467 el importador	95,000.00	95,000.00

pt 09

Artículos terminados	200,000.00	
a: artículo en proceso		200,000.00
q/ Recepción No. 02	200,000.00	200,000.00

pt 10

Compras materia prima	4,642.86	
Cha por cobrar	501.43	
a: Banco Prometer		4,680.00
a: Descuento sobre compras materia prima		404.29
q/ Sac. 78633 Importadora Sukal	5,144.29	5,144.29



Artimany

43733

Mistel de León

pta 16

22

Mobiliario y Equipo
cha por cobrar

a. caja

a. cha retenido por pagar sobre facturas/papeles

a. chd ret por pagar sobre facturas/especiales

V/Sac. especial 02 dr. Carlos Leonel

3,000.00

360.00

2,850.00

360.00

150.00

3,360.00

3,360.00

pta 17

24

Mantos generales

a. caja

V/Sac 2685 de SELECO

150.00

150.00

150.00

150.00

pta 18

25

Banco promotor

a. caja

V/Boleta deposito No. 9998887

94,013.75

94,013.75

94,013.75

94,013.75

pta 19

27

Publicidad pagada

cha por cobrar

a. Banco promotor

a. chd retenido por pagar sobre compras

V/Sac 4799962 Radio Lomera

32,142.9

385.71

34,392.9

1,607.1

3,600.00

3,600.00

pta 20

28

Combustible y Lubricantes

cha por cobrar

Impuesto sobre combustible

a. caja

V/Sac 7775 Gasolina Las Rosas

248.21

297.9

46.00

324.00

324.00

324.00

pta 21

29

Energía eléctrica

cha por cobrar

a. caja

V/Sac. 44554 de DECEA

1,607.14

1,928.0

1,800.00

1,800.00

1,800.00

Muskel De León

pda 22

30

Sueldos rentas	20,000.00	
Sueldos admin.	11,000.00	
Mano de obra directa	14,000.00	
Mano de obra indirecta	5,000.00	
Cuentas patronales rentas	2534.00	
Cuentas patronales admin	1393.70	
Cuentas patronales fabrica	2407.30	
a: Bono promotor		47,585.00
a: cuentas por pagar		8750.00
El pago de la planilla de mes quedando pendiente el pago el 17.501.5/50,000 de cu. pesos.	56,335.00	56,335.00

Contabilidad De León

Libro mayor

Banco premetor

1
01 a: Capital autorizado DPH01 folio 01
25 a: caja DPH13 folio 04

800,000.00
94,013.75
894,013.75

agosto 02 Por: varios DPH02 folio 01
agosto 10 Por: varios DPH07 folio 02
agosto 12 Por: varios DPH08 folio 02
agosto 16 Por: varios DPH10 folio 02
agosto 20 Por: varios DPH14 folio 03
agosto 27 Por: varios DPH19 folio 04
agosto 30 Por: varios DPH22 folio 05

69,55.00
44,285.71
9,500.00
4,680.00
16,000.00
34,392.91
47,585.00
118,045.00

dividendos de acciones

1,920,000.00

acciones por suscribir

1,000,000.00

materia prima

1200,000.00
1200,000.00

agosto 03 Por: artículos en proceso DPH03 folio 01
agosto 08 Por: artículos en proceso DPH06 folio 02

160,000.00
225,000.00
385,000.00

inmuebles

400,000.00

mobiliario y equipo

1,600,000.00
3,000.00
1,603,000.00

maquinaria

320,000.00

capital autorizado

agosto 01 Por: varios DPH01 folio 01

6,400,000.00

Libro mayor
Gastos constitución

elida retórica por pagar sobre compra

Articles on process

Artículos terminados

5	a. artículos en proceso	128404	folio 01	125,000.00
5	a. artículos en proceso	128409	folio 02	200,000.00
				325,000.00

Libro mayor

Caja

04	a. varios	DPH05	folio 02	2170279	agosto	17	Por: varios	DPH11	folio 03	66500
15	a. varios	DPH12	folio 03	670571	agosto	19	Por: varios	DPH13	folio 03	38400
20	a. varios	DPH15	folio 03	3618491	agosto	22	Por: varios	DPH16	folio 04	285000
					agosto	24	Por: gastos generales	DPH17	folio 04	15000
					agosto	25	Por: Banco puentes	folio 04		9401375
					agosto	28	Por: varios	DPH20	folio 04	32400
					agosto	29	Por: varios	DPH21	folio 04	180000
				11465341						10018675

Desarrollo sobre cuentas

04	a. varios	DPH05	folio 02	3,00000
15	a. varios	DPH15	folio 03	155803
20	a. varios	DPH12	folio 03	28571
				484464

Cuentas

a. varios	DPH05	folio 02	48,00000
a. varios	DPH12	folio 03	571429
a. varios	DPH15	folio 03	1299107
			6670530

Documentos por cobros

varios	DPH05	folio 02	12,00000
varios	DPH15	folio 03	779464
			14,79464

Ventas

agosto	06	Por: varios	DPH05	folio 02	1200000
agosto	18	Por: varios	DPH12	folio 03	114285
agosto	21	Por: varios	DPH15	folio 03	519642
					183342

Libro de León

Libro mayor
debt. por pagar

19

pendiente por pagar

agosto	06	Por: varios	DPH05	folio 02	19111.01
agosto	18	Por: varios	DPH02	folio 03	133714
agosto	21	Por: varios	DPH15	folio 03	610400
					2155215

Recechos sobre ventas

agosto	06	Por: varios	DPH05	folio 02	541.78
agosto	21	Por: varios	DPH15	folio 03	461.27
					1053.05

Vehículo

agosto	08	a. varios	DPH05	folio 02	71428.9
--------	----	-----------	-------	----------	---------

Documentos por pagar

agosto	10	Por: varios	DPH07	folio 02	3571429
--------	----	-------------	-------	----------	---------

Equipos de computación

agosto	12	a. Banco prometer	DPH08	folio 02	848214
--------	----	-------------------	-------	----------	--------

Compras materia prima

agosto	16	a. varios	DPH10	folio 02	91042.86
--------	----	-----------	-------	----------	----------

Descuento sobre compras materia prima

agosto	16	Por: varios	DPH10	folio 02	464.29
--------	----	-------------	-------	----------	--------

Útiles y accesorios

agosto	17	a. varios	DPH11	folio 03	700.00
--------	----	-----------	-------	----------	--------

EBRD retenido por pagar a los proveedores

agosto	17	Por: varios	DPH11	folio 03	8400
agosto	22	Por: varios	DPH12	folio 04	360.00
					44400

EBRD retenido por pagar a los proveedores

agosto	17	Por: varios	DPH11	folio 03	3500
agosto	22	Por: varios	DPH10	folio 04	15000
					18500

Michel de León

Libro mayor

Combustibles y lubricantes

29	19	a. caja	DPH13	fev 03	29357
29	28	a. caja	DPH20	fev 04	24821
					54178

Impuesto sobre combustibles

30	19	a. caja	DPH13	fev 03	5520
30	25	a. caja	DPH20	fev 04	40
					10120

Publicidad pagada

31	20	a. Banco promotor	DPH14	fev 03	1428.54
31	27	a. varios	DPH19	fev 04	3274.29
					464286

Gastos generales

32	24	a. caja	DPH17	fev 04	15000
----	----	---------	-------	--------	-------

Energía eléctrica

33	29	a. caja	DPH21	fev 04	1607.14
----	----	---------	-------	--------	---------

Sueldos rentas

	30	a. varios	DPH22	fev 05	20000.00
--	----	-----------	-------	--------	----------

Sueldos admin

	30	a. varios	DPH22	fev 05	11,000.00
--	----	-----------	-------	--------	-----------

Mano de obra directa

		a. varios	DPH22	fev 05	14,000.00
--	--	-----------	-------	--------	-----------

Mano de obra indirecta

		a. varios	DPH22	fev 05	500000
--	--	-----------	-------	--------	--------

Cuentas patronales rentas

		a. varios	DPH22	fev 05	2,534.00
--	--	-----------	-------	--------	----------

Michel de León

Balance de saldos al 31 de agosto de 2021

Cto	Cuentas	Debitar	Debitar
1	Banco promotor	77596875	
2	Subscriptores de acciones	1920000.00	
3	Acciones por suscribir	1600000.00	
4	Materia prima	315000.00	
5	Amuebles	400000.00	
6	Mobiliario y Equipo	163000.00	
7	Maquinaria	320000.00	
8	Capital autorizado		6400000.00
9	Gastos constitución	6500.00	
10	cha por cobrar	13129.74	
11	el dch retenido por pagar al comprar		485.71
12	Artículos en proceso	60000.00	
13	Artículos terminados	325000.00	
14	Caja	144606.60	
15	Descuento sobre ventas	48446.64	
16	Clientes	60705.30	
17	Documentos por cobrar	19794.61	
18	Ventas		183392.86
19	cha por pagar		21552.15
20	Descargas cobradas sobre ventas		1053.05
21	Vehículos	71428.57	
22	Documentos por pagar		357142.8
23	Equipo de computación	8482.14	
24	Compras materia prima	4642.86	
25	Descuento sobre compras materia prima		464.29
26	Gastos y accesorios	70000	
27	el dch retenido por pagar si fac especiales		444.00
28	el dch retenido por pagar si fac especiales		185.00
29	Combustibles y Lubricantes	341.78	
30	Impuesto sobre combustibles	101.20	
31	Publicidad pagada	4642.86	
32	Gastos generales	150.00	
	con el folio 02	6594099.21	6643291.34

Michel De León

	Quiéren folio 01	6594099210	6643,291.34
33	Energía eléctrica	1607.14	
34	Sueldos ventas	20,000.00	
35	Sueldos admin	11,000.00	
36	Mano de Obra Directa	14,000.00	
37	Mano de Obra indirecta	5000.00	
38	Cuotas patronales ventas	2534.00	
9	Cuotas patronales administración	1393.70	
0	Cuotas patronales fabrica	2407.30	
	Cuotas por pagar		8,750.00
	Sumas iguales	6652,041.34	6652,041.34

Michel De León

Libro mayor

Cuentas patronales de administración

39

39

agosto 30 a: varios IPH2 folio 05

139870

Cuentas patronales fabrica

40

40 agosto 30 a: varios IPH22 folio 05

240730

Cuentas por pagar

41

41

agosto 30 Por: varios IPH22 folio 05

8750.00