

Libro diario Fabrice El encanto 2 de agosto 2021
 Michel Abigail De Jean Lopez

pda 01	01	
	Caja	80,000.00
	Banco continental	720,000.00
	descriptores de acciones	520,000.00
	acciones por suscribir	800,000.00
	Materia prima	800,000.00
	Maquinaria	242,000.00
	Mobiliario y equipo	40,000.00
	a. capital autorizado	3,200,000.00
	a/ 100 acciones autorizadas de 8,000 Ch	3,200,000.00
pda 02	02	
	Gastos constitución	47,000.00
	cha por cobrar	5,049.00
	a. Banco continental	5,029.00
	a. chch retiene por pagar ch	235.00
	a/ Sa. 76661 escritura de conti	5,264.00
pda 03	03	
	Articulos en proceso	90,000.00
	a. materia prima	90,000.00
	a/ Requisición No. 01	90,000.00
pda 04	04	
	Publicidad pagada	892.86
	cha por cobrar	1,071.14
	a. Banco continental	1,000.00
	a/ Sa. 2451 Radio La Calrosca	1,000.00
pda 05	05	
	Articulos terminados	70,000.00
	a. articulos en proceso	70,000.00
	a/ Recepción No. 01	70,000.00

08

Caja

87,532.68

Descuento sobre rentas

1,544.64

Clientes

18,535.71

Documentos por cobrar

12,357.14

a: rentas

61,785.71

a: obra por pagar

733.31

a: Recargo cobrado sobre rentas

853.15

a/ rentas del día descuento

69,970.17

69,970.17

10

Caja

520,000.00

a: Suscriptores de acciones

520,000.00

a/ Los suscriptores pagan

520,000.00

520,000.00

11

Banco continental

573,779.41

a: caja

573,779.41

a/ Boleta depósito

573,779.41

573,779.41

12

Compras materia prima

8028.57

obra por cobrar

1,071.43

a: Banco continental

10,000.00

a/ Sac 22291 Importadora Occidental

10,000.00

10,000.00

14

Artículo en proceso

125,000.00

a: Materia prima

125,000.00

a/ Requisición No. 02

125,000.00

125,000.00



7806 0421 3422 0900
Armanys

43733

www.itsa.com

Productos y servicios de alta calidad para el sector de la construcción.
 12 Calle 5-52 Zona 5, Guatemala 11001. Armanys® es Marca Registrada de Telsa, S.A.

15

Caja

Descuento sobre rentas

Clientes

Documentos por cobrar
a: rentas

a: Cha por pagar

a: Recargos cobrado sobre rentas

V/ rentas al día

23,314.63

878.57

15,375.00

10,982.14

43,928.57

532.97

1,299.80

50,550.34

50,550.34

16

Compras materia prima

Cha por cobrar

a: Proveedores

a: Banco continental

V/ Ser. 93771 importadora El del

13,392.86

1,607.14

13,392.86

1,607.14

15,000.00

15,000.00

18

Rebajas y Dev. sobre rentas

Cha por pagar

a: Clientes

V/ Dev. mercaderia vendida

892.86

107.14

1,000.00

1,000.00

1,000.00

19

Costos generales

a: Caja

V/ Ser. 3468 Agua Par El Pacifico

96.00

96.00

96.00

96.00

20

Caja

a: acciones por suscribir

V/ Vende 15 acciones

120,000.00

120,000.00

120,000.00

120,000.00

22

Proveedores

a: Rebaja y Dev. sobre el sobre impl

a: Cha por cobrar

V/ 16 devoluciones

2,000.00

1,785.71

214.29

2,000.00

2,000.00

17	25		
Caja	14,800.00		
Descuento sobre ventas	625.00		
Cuentas	12,500.00		
a: Ventas		25,000.00	
a: Cheque por pagar		2,925.00	
a: Ventas del día	27,925.00		27,925.00
18	26		
Artículos terminados	90,000.00		
a: artículo en proceso		90,000.00	
a: Respección No 02	90,000.00		90,000.00
19	27		
Caja	2,660.00		
Descuento sobre ventas	125.00		
a: Ventas		2,500.00	
a: Cheque por pagar		285.00	
a: Ventas con descuento sf.	2,785.00		2,785.00
20	28		
Compras materia prima	19,714.29		
Cheque por cobrar	1,357.14		
a: Banco continental		10,264.29	
a: Descuento sobre compras materia en proceso		1,071.43	
a: elche retenido sobre compras		535.71	
a: Sa. 88843 Distribuidora El Provenir	12,000.00		12,000.00
21	29		
Cheque por pagar	2,678.57		
Cheque por cobrar	321.43		
a: Banco continental		2,546.94	
a: Cheque retenido por pago Sa. expensas		321.43	
a: elche retenido for. expensas		1,339.93	
a: Sa. especial de José Manuel Vaz.	3,000.00		3,000.00

Michel Atigail de Leon Lopez

2da 22	30			
		Mano de obra directa	8,200.00	
		Mano de obra indirecta	4,100.00	
		Sueldos ventas	15,500.00	
		Sueldos administracion	10,400.00	
		Cuotas patronales Fabrica	1,558.41	
		Cuotas patronales Ventas	1,963.85	
		Cuotas patronales admin	1,317.68	
		a. Banco continental		36,354.94
		a. Cuentas por pagar		6,685.00
		El pago de la planilla de mes quedando pendiente el pago el 1750% sobre \$ 38,200 de los patrones	43,039.94	43,039.94

Michel Le Jeon

Libro Mayor

Caja

01	a: capital DPH01 folio 01	80,000.00	agosto	11	Por: Banco continental	573,779.41
08	a: varios DPH06 folio 02	27,532.68	agosto	19	Por: extractos generales DPH14 folio 03	9600
13	a: descuentos de acciones DPH07 folio 02	520,000.00				
15	a: varios DPH10 folio 03	23,514.68				
20	a: acciones por suscribir DPH15 folio 03	120,000.00				
25	a: varios DPH17 folio 04	14,800.00				
27	a: varios DPH19 folio 04	2,600.00				
		798,307.31				573,875.41

Banco continental

01	a: capital DPH01 folio 01	720,000.00	agosto	02	Por: varios DPH01 folio 01	5029.00
11	a: caja DPH08 folio 02	513,779.41	agosto	04	Por: varios DPH04 folio 01	1,000.00
			agosto	12	Por: varios DPH09 folio 02	10,000.00
			agosto	16	Por: varios DPH12 folio 03	1,607.14
			agosto	28	Por: varios DPH20 folio 04	10,264.23
			agosto	29	Por: varios DPH21 folio 04	25,446.4
			agosto	30	Por: varios DPH22 folio 05	36,354.94
		1,203,779.41				66,800.01

Descuentos de acciones

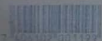
01	a: capital DPH01 folio 01	520,000.00	agosto	10	Por: caja DPH07 folio 02	520,000.00
----	---------------------------	------------	--------	----	--------------------------	------------

Acciones por suscribir

01	a: capital DPH01 folio 01	800,000.00	agosto	20	Por: caja DPH15 folio 04	120,000.00
----	---------------------------	------------	--------	----	--------------------------	------------

Artículos primas

01	a: capital DPH01 folio 01	800,000.00	agosto	03	Por: artículos en proceso DPH03 folio 01	90,000.00
		800,000.00	agosto	14	Por: artículos en proceso DPH10 folio 02	125,000.00
						215,000.00



43733

43733

Artículos Terminados

		Articulos		Extracciones			
05	a: articulos en proceso	LDPHOS	folio 01	79,000.00			
20	a: articulos en proceso	LDPHIS	folio 04	90,000.00			
				160,000.00			

Discrepancia sobre ventas

15	a. varis	DPAC6	folio 02	154464
15	a. varis	DPH15	folio 03	87857
25	a. varis	DPH17	folio 04	62500
27	a. varis	DPH18	folio 04	12500
				317321

Client 2

[illegible]

Documentos por cobrar

08	a. varise	DP#06	folio 02	12357.14
15	a. varise	DP#11	folio 03	10982.14
				23339.28

Ventas

agosto	08	Por: varios	DPH 06	folio 02	Q	61,78571
agosto	15	Por: varios	DPH 11	folio 03	Q	43,92857
agosto	23	Por: varios	DPH 17	folio 04	Q	25,00000
agosto	27	Por: varios	DPH 19	folio 04	Q	2,50000
						133,21428

drac per pàgina

18	a: vchentes	DPH B	folio 03	107.14	agosto	08	Por: varies	DPH 00	folio 02	7,337.31
					agosto	15	Por: varies	DPH 11	folio 03	5321.97
					agosto	25	Por: varies	DPH 17	folio 04	2925.00
					agosto	27	Por: varies	DPH 19	folio 04	306.00
				107.14						15,863.28

Michael De Leon

Libro mayor

Mano de obra indirecta

30

30 a. varios DPH22 folio 0

4,100.00

Gastos ventas

30 a. varios DPH22 folio 0

15500.00

Gastos administrativos

30 a. varios DPH22 folio

10400.00

Gastos patrones ventas

30 a. varios DPH22 folio 0

1,968.85

Gastos patrones administrativos

30 a. varios DPH22 folio 0

1317.68

Gastos patrones Salarios

30 a. varios DPH22 folio 0

1558.41

Gastos por pagar

agosto 30 por: varios DPH22 folio 0

6685.00

Michel Atigail He Leon Lopez

Balance de saldos al 31 de agosto de 2021

cl	Cuentas	Deudor	Acreedor
1	Caja	224,431.90	
2	Banco continental	1,226,979.40	
3	descriptores de acciones	0.00	0.00
4	Acción por suscripción	680,000.00	
5	Materia prima	585,000.00	
6	Maquinaria	240,000.00	
7	Mobiliario y equipo	40,000.00	
8	Capital autorizado		3,200,000.00
9	Gastos de Constitución	47,000.00	
10	diva por cobrar	4,613.99	
11	diva retenido por pagar sobre compras		770.71
12	Artículos en proceso	55,000.00	
13	Publicidad pagada	892.86	
14	Artículos terminados	160,000.00	
15	Descuento sobre ventas	3,173.21	
16	Clientes	454,107.1	
17	Documentos por cobrar	23,339.28	
18	Ventas		133,214.78
19	diva por pagar		15,756.14
20	Pecapago cobrado sobre ventas		2,529.9
21	Compras materia prima	23,025.72	
22	Proveedores		11,392.86
23	Relajas y Dev. sobre ventas	892.86	
24	Gastos generales	96.00	
25	Relajas y Dev. sobre compras materia prima		17,85.71
26	Descuento sobre compras materia prima		10,11.43
27	Alquileres pagados	26,785.7	
28	diva retenido por pagar sobre fce. esp.		321.43
29	diva retenido por pagar sobre fce. spa.		133.93
30	Mano de obra Directa	820,000	
31	Mano de obra indirecta	4,100.00	
32	dividos Ventas	15,500.00	
	Van a folio No. 2	3,358,044.50	3,360,599.43

	Vienen folio No. 01		3,358,044.50	3,366,599.43
33	Cuotas administracion		10,400.00	
34	Cuotas patronales falencia		1558.41	
35	Cuotas patronales ventas		1963.85	
36	Cuotas patronales admini		1317.68	
37	Cuotas por pagar			6685.00
	Sumas iguales		3,373,284.43	3,373,284.43