

Diario del mes de agosto de 2021

P#	1	01	Acciones por suscribir	Q 600,000.00		
			A: capital autorizado		Q 600,000.00	
			V: Capital autorizado	Q 600,000.00	Q 600,000.00	
P#	2	01	Suscriptores de acciones	Q 480,000.00		
			A: Acciones por suscribir		Q 480,000.00	
			V: Capital suscrito	Q 480,000.00	Q 480,000.00	
P#	3	01	Caja	Q 131,400.00		
			Mercederías	Q 84,000.00		
			Vehículos	Q 50,000.00		
			Inmuebles	Q 67,200.00		
			A: Suscriptores de acciones		Q 336,000.00	
			V: Capital Pagado	Q 336,000.00	Q 336,000.00	
P#	4	02	Banco Continental	Q 114,240.00		
			A: Caja		Q 114,240.00	
			V: Boleta No 555047 Banco Continental	Q 114,240.00	Q 114,240.00	
P#	5	02	Honors de Constitución	Q 2,500.00		
			A: IVA por cobrar	Q 300.00		
			A: Banco Continental		Q 2,800.00	
			V: fact No 587 Luis Morales	Q 2,800.00	Q 2,800.00	
P#	6	04	Caja	Q 9,273.60		
			Descuento sobre rentas	Q 720.00		
			A: Ventas		Q 9,000.00	
			A: IVA por pagar		Q 993.60	
			V: Descuento de mercaderías	Q 9,993.60	Q 9,993.60	

Andrés Ordóñez

10

# 7	05	Compras	Q	3,070.00		
		dVd por cobrar	Q	331.56		
		A: Banco Continental			Q	3,094.56
		A: Descuento sobre Compras			Q	307.80
		Vl fact 36628 Importador Zikal	Q	3,401.56	Q	3,401.56
# 8	06	Publicidad pagada	Q	400.00		
		A: Banco Continental			Q	400.00
		Vl fact 540 Radio Luna	Q	400.00	Q	400.00
# 9	10	Cuentas	Q	2,857.14		
		Caja	Q	342.86		
		A: Ventas			Q	2,857.14
		A: dVd por pagar			Q	342.86
		Vl venta de mercaderias	Q	3200.00	Q	3200.00
# 10	15	Compras	Q	4,642.86		
		dVd por cobrar	Q	529.29		
		A: Banco Continental			Q	4,940.01
		A: Descuento sobre Compras			Q	232.14
		Vl fact 55560 Importadora Escuintleca	Q	5,172.15	Q	5,172.15
# 11	18	Energia Electrica	Q	714.21		
		dVd por cobrar	Q	85.71		
		A: Banco Continental			Q	800.00
		Vl fact. 11147 Energuate	Q	800.00	Q	800.00
# 12	19	Combustibles y 14 Lubrificantes	Q	468.00		
		dVd por cobrar	Q	56.40		
		Impuesto sobre Combustibles		82.80		
		Vl Factura No 11137 Gasolinera Los Encuentros			Q	607.20
		Vl Factura No 11137 Gasolinera Los Encuentros	Q	606.96	Q	606.96

Andres Ochoa

P# 13	20	Caja	Q 1500.00	Q 1500.00
		A: Clientes		
		V/ Pago de Clientes	Q 1500.00	Q 1500.00
P# 14	22	Caja	Q 4,177.20	
		Descuento sobre ventas	Q 290.00	
		A: Ventas		Q 5800.00
		A: IVA por pagar		Q 4961.20
		V/ venta con descuento del 5%	Q 4961.20	Q 4961.20
P# 15	23	Caja	Q 86,400.00	
		A: Suscriptores de acciones		Q 86,400.00
		V/ pago de los suscriptores	Q 86,400.00	Q 86,400.00
P# 16	25	Caja	Q 6,000.00	
		A: Acciones por suscribir		Q 6,000.00
		V/ venta de acciones de Q1,000 %	Q 6,000.00	Q 6,000.00
P# 17	27	Bancos Generales a caja	Q 40.00	
		A: Caja		Q 40.00
		V/ fact. No 189 agua El Momontial	Q 40.00	Q 40.00
P# 18	28	Banco Continental	Q 90,940.99	
		A: Caja		Q 90,940.99
		V/ Boleta de deposito No 17856	Q 90,940.99	Q 90,940.99
P# 19	29	Caja	Q 4650.00	
		Descuento sobre venta	Q 372.00	
		A: Ventas		Q 4250.00
		A: IVA por pagar		Q 772.00
		V/ Venta con descuento del 5%	Q 4962.00	Q 4962.00

Andres Ordonez

P# 20

30

Sueldos Administración

Q 4,000.00

Sueldos Ventas

Q 6,000.00

Bonificación incentivo administración

Q 500.00

Bonificación incentivo rentas

Q 1,250.00

Cuentas patronales Administración 12.67%

Q 506.80

Cuentas patronales rentas 12.67%

Q 760.00

A: Banco Continental

Q 11,267.00

A: Cuentas por pagar 17.50%

Q 1,750.00

El pago de la planilla del mes quedando
pendiente de pago 17.50% a/ Q 10,000.00 de
cuentas laborales y patronales

Q 13,017.00 Q 13,017.00

Andrés Ordóñez

Andrés Córdova

Manos Continentales

02 A. Lapa DR#4 folio 1
03 A. Lapa DR#18 folio 3

0 11927000
0 9094009

02 UPer. varías DR#5 folio 1
03 UPer. varías DR#7 folio 2
04 UPer. Publicidad pagados DR#8 folio 2
05 UPer. varías DR#10 folio 2
06 UPer. varías DR#11 folio 2
07 UPer. varías DR#20 folio 9

0 280000
0 309490
0 00000
0 494001
0 00000
0 1126700
0 1830150

0 20068000

Manos de Constitución

02 2 A. Banca Continental DR#5 folio 1

0 250000

DR#8 per. Colmar

02 2 A. Banca Continental DR#5 folio 1

0 30000

03 05 A. varías DR#2 folio 2

0 33100

04 15 A. varías DR#10 folio 3

0 52900

05 18 A. Banca Continental folio 2 DR#11

0 8521

06 19 A. varías DR#12 folio 2

0 9010

0 130272

Descuentos sobre ventas

07 4 A. varías DR#6 folio 1

0 70000

08 01 A. varías DR#17 folio 3

0 29000

09 09 A. varías DR#19 folio 3

0 31250

0 732300

Ventas

01 4 UPer. varías DR# 9 folio 1

0 900000

02 10 UPer. varías DR# 9 folio 2

0 230714

03 22 UPer. varías DR#14 folio 3

0 550000

04 29 UPer. varías DR#14 folio 3

0 625000

0 219 0714

Andrés Ordóñez

Deuda por pagar

CA 9 Por. varios DR#6 folio 1
 CA 10 Por. varios DR#9 folio 2
 CA 22 Por. varios DR#19 folio 3
 CA 29 Por. varios DR#19 folio 3

993.00
 342.50
 607.00
 712.50

Compras

CA 5 A. varios DR#7 folio 2
 CA 15 A. varios DR#10 folio 2

3070.00
 4692.00
 7712.00

Deuda sobre Compras

CA 5 A. varios DR#7 folio 2
 CA 15 A. varios DR#10 folio 2

3070.00
 4692.00
 7712.00

Utilidad por pagar

CA 4 A. Banco Continental DR#8 folio 2

4000.00

Chorro

CA 10 A. varios DR#9 folio 2

2057.11

CA 20 Por. caja DR#13 folio 3

7500.00

Er.

Energía Eléctrica

CA 18 A. Banco Continental folio 2

711.21

Combustibles y lubricantes

CA 11 A. caja DR#12 folio 2

468.00

Arrendamiento sobre Combustibles

CA 19 A. caja DR#12 folio 2

800.00

Mantenimiento

CA 27 A. caja DR#12 folio 3

400.00

Andrés Ordóñez

Saldo deudor

A 30 A varios DP#20 folio 9

Q 90000

Saldo acreitor

A 30 A varios DP#20 folio 9

Q 60000

Perjuicio material admin

A 30 A varios DP#20 folio 9

Q 50000

Perjuicio material rentas

A 30 A varios DP#20 folio 9

Q 125000

Gastos personales admin

A 30 A varios DP#20 folio 9

Q 50000

Gastos personales rentas

A 30 A varios DP#20 folio 9

Q 70000

Gastos por pagar 17.50%

A 30 Sin varios DP#20 folio 9

Q 173000

Balance del mes de agosto 2021

No	Cuentas	Deudador	Acreedor
1	Acciones por suscribir	Q 119,000.00	
2	Capital Autorizado	Q 600,000.00	Q 600,000.00
3	Suscriptores de acciones	Q 57,600.00	
4	Caja	Q 45,410.21	
5	Mercaderías	Q 89,000.00	
6	Vehículos	Q 30,900.00	
7	Immueble	Q 67,200.00	
8	Banco Continental	Q 18,318.92	
9	Gastos de Constitución	Q 2,500.00	
10	IVA por cobrar	Q 1,302.72	
11	Descuentos sobre ventas	Q 1,322.50	
12	Ventas		Q 239,071.19
13	IVA por pagar		Q 2,710.76
14	Compras	Q 7,712.86	
15	Descuentos sobre Compras		Q 539.61
16	Publicidad pagada	Q 400.00	
17	Clientes	Q 1,357.19	
18	Energía Eléctrica	Q 719.71	
19	Combustibles y lubricantes	Q 468.00	
20	Impuestos sobre Combustibles	Q 82.80	
21	Gastos Generales	Q 90.00	
22	Deudas Admón	Q 4000.00	
23	Deudas Ventas	Q 6000.00	
24	Bonificación incentivo admón	Q 500.00	
25	Bonificación incentivo ventas	Q 7,250.20	
26	Cuotas patronales admón	Q 506.80	
27	Cuotas patronales ventas	Q 760.00	
28	Cuentas por pagar 17.50%		Q 1,730.00
	Sumas iguales	Q 633,876.44	Q 633,876.44

Andrés Ordóñez

