



INSTITUTO PRIVADO
RAFAEL AREVALO MARTINEZ

CURSO
CONTABILIDAD

CATEDRATICA
SANDRA DIAZ

NOMBRE
ZABDY ANDREA APEN GARCIA

GRADO
4TO ADMON

TAREA #2 de DISTRIBUIDORA LAS GARDENIAS

Folio no. 01.

Libro Diario Distribuidora Las Nardenias

Galaxy Upón 4to. Admón.

01	Pda _____ 01 _____		
	Acciones por suscribir	\$600000.00	
	A: Capital Autorizado		\$600000.00
	V/Capital Autorizado	\$600000.00	\$600000.00
02	Pda _____ 01 _____		
	Suscriptores de Acciones	\$480000.00	
	A: Acciones por suscribir		\$480000.00
	V/Capital Suscrito	\$480000.00	\$480000.00
03	Pda _____ 01 _____		
	Caja	\$134400.00	
	Mercederías	\$ 84000.00	
	Vehículos	\$ 50400.00	
	Inmuebles	\$ 67200.00	
	A: Suscriptores de acciones		\$336000.00
	V/Capital Pagado	\$336000.00	\$336000.00
04	Pda _____ 02 _____		
	Bancos	\$114240.00	
	A: Caja		\$114240.00
	V/C de apertura una cuenta bancaria	\$114240.00	\$114240.00
05	Pda _____ 02 _____		
	Costos de Constitución	\$ 2500.00	
	N/A por cobrar	\$ 300.00	
	A: Bancos		\$ 2800.00
	V/Cancelamos al mltario Luis Morales	\$ 2800.00	\$ 2800.00
06	Pda _____ 04 _____		
	Caja	\$ 92736.00	
	Descuento sobre ventas	\$ 7200.00	
	A: Ventas		\$ 90000.00
	N/A por pagar		\$ 99360.00
	V/Venta de mercaderías concedi- mos desc. del 8%	\$ 99360.00	\$ 99360.00
07	Pda _____ 05 _____		
	Compras	\$ 307000.00	
	Vam a folio no. 02	\$ 307000.00	

Folio no. 02

Libro Diario Distribuidora Las Landerías

Zabcoy Upén Hto Admon

	Viene de folio no. 01	S	307000		
	VVA por cobrar	S	33156		
	A: Bancos			S	309456
	Descuentos sobre compras			S	30700
	V Compra de mercaderías mes	S	340156	S	340156
	concedieron un 10% de descuento				
08	Pda _____ 06 _____				
	Publicidad pagada	S	40000		
	A: Bancos			S	40000
	V/Cancelamos publicidad con cheque	S	40000	S	40000
09	Pda _____ 10 _____				
	Clientes	S	285714		
	Caja	S	34286		
	A: Ventas			S	285714
	VVA por pagar			S	34286
	V/ Venta de mercaderías	S	320000	S	320000
10	Pda _____ 15 _____				
	Compras	S	464286		
	VVA por cobrar	S	52929		
	A: Bancos			S	494001
	Descuentos sobre compras			S	23214
	V Compra de mercaderías mes	S	517215	S	517215
	concedieron un 5% de descuento				
11	Pda _____ 18 _____				
	Master Generales	S	71429		
	VVA por cobrar	S	8571		
	A: Bancos			S	80000
	V/Cancelamos servicios de energía eléctrica.	S	80000	S	80000
12	Pda _____ 19 _____				
	Combustibles y lubricantes	S	46800		
	VVA por cobrar	S	5616		
	Impuesto a la distribución de Petróleo	S	8280		
	A: Caja			S	60696
	V/Compramos en efectivo gasolina	S	60696	S	60696
	Ven a folio no. 03				

Folios ms.03

Libro Diario Distribuidora Las Gardenias

4to. Admón

Zalacy Apén

Viene de folio ms.02			
13	Pda 20		
	Caja	S 150000	
	A: Clientes		S 150000
	Por clientes se presentaron a cancelarnos en efectivo	S 150000	S 150000
14	Pda 22		
	Caja	S 617120	
	Descuentos sobre ventas	S 29000	
	A: Ventas		S 580000
	VVA por pagar		S 66120
	Venta de mercadería concedi- mos desc. del 5%	S 646120	S 646120
15	Pda 23		
	Caja	S 8640000	
	A: Suscriptores de acciones		S 8640000
	Por suscriptores se presentaron a cancelarnos el 60% de su deuda.	S 8640000	S 8640000
16	Pda 25		
	Suscriptores de acciones	S 600000	
	A: Acciones por suscribir		S 600000
	Se vendieron 6 acciones al centado (cada acción vale S100000)	S 600000	S 600000
17	Pda 25		
	Caja	S 600000	
	A: Suscriptores de acciones		S 600000
	Por pagaron 6 acciones al centado	S 600000	S 600000
18	Pda 27		
	Garitos Generales	S 4000	
	A: Caja		S 4000
	Compra de 4 garrafones de agua pura	S 40000	S 40000
19	Pda 28		
	Banco	S 9408000	
	Van a folio ms.04	S 9408000	

Folio no. 04

Libro Diario Distribuidora Las Hordenías Zalacy Apén Hto. Ydmeñ

Viernes de folio no. 03		S 9408000	
A: Caja			S 9408000
V/Depositar en nuestra		S 9408000	S 9408000
cuenta bancaria el 70 %			
20 Pda 39			
Caja		S 665000	
Descuentos sobre ventas		S 31250	
A: Ventas			S 625000
- IVA per pagar			S 71250
V/Vendimos mercaderías al		S 696250	S 696250
contado concediendo el 5% de			
descuento			
21 Pda 30			
Cuentas		S 1000000	
Donificación Incentivo		S 175000	
Costos patronales 11.11%		S 1266700	
A: Bancos			S 11266700
Cuentas por pagar			S 175000
V/Cancelamos cuentas con		S 1301700	S 1301700
cheque de nuestro banco.			

Libro Mayor Distribuidora

Las Hardemón Zabaly Apén 4to. y 5to. Admin

14: Varios Pda mes. 01 S 60000.00
 Sumas iguales S 60000.00

Acciones

por suscripción

Por Varios Pda mes. 02 S 48000.00
 Por Varios Pda mes. 16 S 6000.00
 Saldo Deudor S 114000.00
 Sumas iguales S 60000.00

Capital

Autorizado

Por Varios Pda mes. 01 S 60000.00

Subscriptores

de Acciones

14: Varios Pda mes. 02 S 480000.00
 14: Varios Pda mes. 16 S 6000.00
 Sumas iguales S 486000.00

Por Varios Pda mes. 03 S 336000.00
 Por Varios Pda mes. 15 S 86400.00
 Por Varios Pda mes. 17 S 6000.00
 Saldo Deudor S 57600.00
 Sumas iguales S 486000.00

Trabajo

14: Varios Pda mes. 03 S 124400.00
 14: Varios Pda mes. 06 S 9273.00
 14: Varios Pda mes. 09 S 242.00
 14: Varios Pda mes. 13 S 1500.00
 14: Varios Pda mes. 14 S 6774.00
 14: Varios Pda mes. 15 S 86400.00
 14: Varios Pda mes. 17 S 6000.00
 14: Varios Pda mes. 20 S 6650.00
 Sumas iguales S 250966.00

Por Varios Pda mes. 04 S 114240.00
 Por Varios Pda mes. 12 S 666.00
 Por Varios Pda mes. 18 S 4000.00
 Por Varios Pda mes. 19 S 94080.00
 Saldo Deudor S 41770.00

Sumas iguales

S 250966.00

Mercaderías

14: Varios Pda mes. 01 S 840000.00

Libro Mayor Distribuidora Las

Lardénias Galvdy Apén Mto. Uchón

4: Varios Pda ms.03 Q 50400.00

4: Varios Pda ms.03 Q 67200.00

4: Varios Pda ms.04 Q 114240.00

4: Varios Pda ms.19 Q 94080.00

Sumas iguales Q 208320.00

4: Varios Pda ms.05 Q 2500.00

4: Varios Pda ms.05 Q 3500.00

4: Varios Pda ms.07 Q 3315.00

4: Varios Pda ms.10 Q 529.29

4: Varios Pda ms.11 Q 85.71

4: Varios Pda ms.12 Q 56.16

Waldo Acuedot Q 1402.44

Sumas iguales Q 2710.66

Vehículos

Sumas iguales

Bancos

Por Varios Pda ms.05 Q 2500.00

Por Varios Pda ms.07 Q 3091.56

Por Varios Pda ms.08 Q 400.00

Por Varios Pda ms.10 Q 4910.01

Por Varios Pda ms.11 Q 800.00

Por Varios Pda ms.21 Q 11267.00

Waldo Acuedot Q 18208.43

Sumas iguales Q 208320.00

Antes de Constitución

el VIA

Por Varios Pda ms.06 Q 993.00

Por Varios Pda ms.09 Q 342.86

Por Varios Pda ms.14 Q 664.00

Por Varios Pda ms.20 Q 712.50

Sumas iguales Q 2710.66

Libro Mayor Distribuidora

Las Gardenias Jalisco y pin

A: Varios Pda mo. 06
 A: Varios Pda mo. 14
 A: Varios Pda mo. 20

S 720.00
 S 390.00
 S 312.50
S 1422.50

Descuento sobre Ventas

Ventas

Por Varios Pda mo. 06
 Por Varios Pda mo. 09
 Por Varios Pda mo. 20

S 9000.00
 S 2857.14
 S 6250.00
 S 5800.00
S 23907.14

Compras

A: Varios Pda mo. 07
 A: Varios Pda mo. 10

S 3070.00
 S 4642.86
S 7712.86

Descuento sobre Compras

Por Varios Pda mo. 07
 Por Varios Pda mo. 10

S 3070.00
 S 232.14
S 539.14

Publicidad Pagada

A: Varios Pda mo. 08

S 400.00

Clientes

A: Varios Pda mo. 09.14

S 2857.14

Sumas iguales

S 2857.14

Por Varios Pda mo. 13
 Baldo Deuter
 Sumas iguales

S 1600.00
 S 1357.14
S 2857.14

Saldo General

A: Varios Pda mo. 11
 A: Varios Pda mo. 18
 Sumas iguales

S 714.29
 S 40.00
S 754.29

Libro Mayor Distribuidora

Las Nardemias Golchy y Cia
4104dms

4: Varios Pda. me 14

Combustibles y Lubricantes
468⁰⁰

4: Varios Pda. me 12

Impuestos a la distribución de Petróleo
82⁰⁰

4: Varios Pda me 21

Alquiler
1000⁰⁰

4: Varios Pda me 21

Beneficiación
750⁰⁰

4: Varios Pda me 21

Cuota Patronal
1267⁰⁰

Cuentas por Pagar

Per Varios Pda me 21

8 750⁰⁰

Libro Balance

4to. Admón.

Zabdy Apén

Caja	Q	41770 ⁷⁰	
Bancos	Q	185018 ⁴³	
Mercaderías	Q	84000 ⁰⁰	
Vehículos	Q	50400 ⁰⁰	
Inmuebles	Q	67200 ⁰⁰	
Gastos de Constitución	Q	2500 ⁰⁰	
Acciones por suscribir	Q	114000 ⁰⁰	
Subscriptores de Acciones	Q	57600 ⁰⁰	
Descuento sobre ventas	Q	1322 ⁵⁰	
Compras	Q	7712 ⁸⁶	
Publicidad Pagada	Q	400 ⁰⁰	
Clientes	Q	1357 ¹⁴	
Gastos Generales	Q	754 ²⁹	
Combustibles y Lubricantes	Q	468 ⁰⁰	
Impuesto a la distribución de	Q	82 ⁸⁰	
Petróleo			
Deudas	Q	10000 ⁰⁰	
Donificación	Q	1750 ⁰⁰	
Templa Patronal	Q	1267 ⁰⁰	
Capital Autorizado	Q	600000 ⁰⁰	
IVA por pagar	Q	1407 ⁴⁴	
Ventas	Q	23907 ¹⁴	
Descuento sobre compras	Q	539 ¹⁴	
Cuentas por pagar	Q	1750 ⁰⁰	
	Q	627603 ⁷²	Q 627603 ⁷²