

Libro Diario del mes de Agosto de 2021

Berta Hugman

3da 01

01

Con las siguientes valores de activo y pasivo inicial
su ecuacion contable. La Salvo al Exto. social 1st

Banco Bnomat

Suscriptores de acciones

Acciones por suscribir

Materia Prima

Inmuebles

Maquinaria y equipo

Maquinaria

A. Capital autorizado

480 acciones autorizadas de 2,800.00%

800,000.00

1,920,000.00

1,600,000.00

1,200,000.00

400,000.00

160,000.00

320,000.00

6,400,000.00

6,400,000.00

3da 02

02

Costos de constitucion

Tras por Salvo

A. Banco Bnomat

A. Tras autorizada por pagar sobre computar

4 pago al matario Emilio Aguilar

6500.00

180.00

6,955.00

325.00

1,280.00

1,280.00

3da 03

03

Articulos en Brouca

b. Materia Prima

4 maquinaria 110.01

160,000.00

160,000.00

160,000.00

160,000.00

3da 04

05

Articulos Brouca

A. Articulos en Brouca

4 Nota de recepcion 110.01

125,000.00

125,000.00

125,000.00

125,000.00

3da 05

06

Boji

Descuento sobre ventas

Clientes

Documentos por Salvo

A. Ventas

A. Tras por Bogan

A. Tras por Bogan

Nota a folio 110.02

11,402.19

3,000.00

48,000.00

12,000.00

120,000.00

14,411.01

134,402.19

134,411.01

Banta Hugman

Nómina de folios NO. 01		A	134,702.74	A	134,711.00
A: Muestrero cobardes sobre ventos		A		A	541.8
4 Ventos al día		A	134,702.74	A	134,702.74
08		A	225,000.00	A	225,000.00
Artículos en proceso		A		A	225,000.00
A: Materia prima		A	225,000.00	A	225,000.00
4 Registros NO. 02		A		A	
10		A	41,428.51	A	41,428.51
vehículo		A	8,541.43	A	8,541.43
Tra. Con. Calles		A		A	44,285.11
A: Banco Comercio		A		A	44,285.11
A: Documentos con Bogan		A		A	25,114.29
4 Fact NO. 33364 de 27285		A	80,000.00	A	80,000.00
12		A		A	
Equipo de computación		A	8,482.14	A	8,482.14
Tra. Con. Calles		A	10,114.86	A	10,114.86
A: Banco Comercio		A		A	9,500.00
4 Fact NO. 44464 del Imprentador		A	9,500.00	A	9,500.00
15		A		A	
Artículos Remanidos		A	200,000.00	A	200,000.00
A: Artículos en proceso		A		A	200,000.00
4 Recupero NO. 02		A		A	
16		A	4,642.36	A	4,642.36
Compras Materia Prima		A	501.13	A	501.13
Tra. Con. Calles		A		A	4,680.00
A: Banco Comercio		A		A	4,680.00
A: Documentos sobre compras materia prima		A		A	4,680.00
4 Fact NO. 13633 Imprentadora Bikal		A	5,144.29	A	5,144.29
14		A		A	
Litros y Bencinas		A	100.00	A	100.00
Tra. Con. Calles		A	84.00	A	84.00
A: Bogan		A		A	665.00
A: Tra. entrada por pagar sobre fact especiales		A		A	84.00
Nómina de folios NO. 03		A	181.00	A	149.00

Banta Hugman

Nómina de folios NO. 02		A	181.00	A	149.00
A: Tra. entrada por pagar sobre fact especial		A		A	35.12
4 Fact especial NO. 01 de Continuo draganizos		A	181.00	A	181.00
18		A		A	
Boja		A	6765.12	A	6765.12
Documento sobre ventas		A		A	285.11
A: Ventos		A	541.43	A	541.43
A: Tra. Con. Bogan		A		A	16,428.51
4 Ventos al día		A	12,765.12	A	12,765.12
49		A		A	
Combustibles y Lubricantes		A	293.51	A	293.51
Tra. Con. Calles		A	35.13	A	35.13
Impuesto sobre combustibles		A	55.00	A	55.00
A: Boja		A		A	384.10
4 Fact 45823 de la Industria del		A	384.00	A	384.00
30		A		A	
Publicidad Bodega		A	1,128.54	A	1,128.54
Tra. Con. Calles		A	141.13	A	141.13
A: Banco Comercio		A		A	1,600.00
4 Fact 23335 de la Industria de la		A	1,600.00	A	1,600.00
31		A		A	
Boja		A	36,184.91	A	36,184.91
Documento sobre ventas		A	4,558.75	A	4,558.75
A: Ventos		A	12,994.14	A	12,994.14
A: Tra. Con. Bogan		A	17,994.01	A	17,994.01
A: Documentos sobre ventas		A		A	5,964.24
4 Ventos al día		A		A	6,704.77
58,529.55		A	58,529.55	A	58,529.55

Bula Mymain

Bda 16	23	A	3,000.00	
	mobiliario y equipo /	A	360.00	
	Ira Ben Caluan /			
	A: Caja /			
	A: Ira retenido por pagar sobre fac. especial /			
	A: IRA por pagar sobre fac. especial /			
	✓ fac. especial de ventas Carlos Estrada			
Bda 17	24			
	Mortor Alvarado /			
	A: Caja /			
	✓ fact 2685 de 06/11/10			
Bda 18	25			
	Banco Gramator /			
	A: Caja /			
	✓ Boleto deposito NO. 9998887			
Bda 19	27			
	Solididad Bogota /			
	Ira Ben Caluan /			
	A: Banco Gramator /			
	A: IRA retenido por pagar sobre compras /			
	✓ fact 4799962 Radio Sonora			
Bda 20	28			
	Comercializadora y Lubricantes /			
	Ira Ben Caluan /			
	Impuesto sobre Comercializadora /			
	A: Caja /			
	✓ fact 7775 Karlinina Los Choceros			
Bda 21	29			
	Energia Eléctrica /			
	Ira Ben Caluan /			
	A: Caja /			
	✓ fact 44554 de 08/04/10			

Ver a folio NO. 05



7 406102 001199



PRE: (502) 2422 6900

43733

serviciocliente@arimany.com

Asesoría Contable y Finanzas en Guatemala por Tidesa, S.A.
12 Calle 3-22 Zona 1, Guatemala 01001, Arimany es Marca Registrada de Tidesa, S.A.

Banla Hingman

01

Agos 01 A: Variaz Bala#01
Agos 25 A: Variaz Bala# 18

folio 01
folio 04

Q 800,000.00
Q 94,013.76
Q 894,013.76

02

Agos 01 A: Variaz Bala#01

folio 01

Q 1,920,000.00

03

Agos 01 A: Variaz Bala#01

folio 01

Q 1,600,000.00

04

Agos 01 A: Variaz Bala#01

folio 01

Q 1,200,000.00

05

Agos 01 A: Variaz Bala#01

folio 01

Q 400,000.00

06

Agos 01 A: Variaz Bala#01
Agos 22 A: Variaz Bala#16

folio 01
folio 04

Q 160,000.00
Q 3,000.00
Q 163,000.00

Banco Broomston

Agos 02 Ban: Variaz Bala#02
Agos 10 Ban: Variaz Bala#07
Agos 12 Ban: Variaz Bala#08
Agos 16 Ban: Variaz Bala#10
Agos 20 Ban: Variaz Bala#14
Agos 27 Ban: Variaz Bala#19
Agos 30 Ban: Variaz Bala#22

folio 01
folio 02
folio 02
folio 02
folio 03
folio 04
folio 05

Q 6,955.00
Q 44,785.00
Q 9,500.00
Q 4,680.00
Q 1,600.00
Q 34,339.00
Q 44,585.00
Q 118,015.00

Subscripciones de Acciones

Acciones con Plazo Fijo

Material Balsa

Agos 03 Ban: Articulos en Balsa Bala#03
Agos 08 Ban: Articulos en Balsa Bala#06

folio 01
folio 02

Q 16,000.00
Q 225,000.00
Q 385,000.00

Inmuebles

Maquinaria y Equipo

Bela Luzman

maquinaria

01

Bda 01 A: Variez D# 01

folio 01

A 320,000.00

08

Capital autorizado

logos 01 A: Variez D# 01

folio 01

A 6,400,000.00

09

logos 02 A: Variez D# 02

folio 01

A 6,500.00

Mostrar de Constitución

Jun San Pedro

10

logos 02 A: Variez D# 02

folio 01

A 480.00

logos 10 A: Variez D# 07

folio 02

A 8,511.42

logos 12 A: Variez D# 08

folio 02

A 1,014.86

logos 16 A: Variez D# 10

folio 02

A 501.43

logos 14 A: Variez D# 11

folio 02

A 84.00

logos 19 A: Variez D# 13

folio 03

A 35.27

logos 20 A: Variez D# 14

folio 03

A 1,111.43

logos 22 A: Variez D# 16

folio 04

A 360.00

logos 24 A: Variez D# 19

folio 04

A 385.41

logos 28 A: Variez D# 20

folio 04

A 297.79

logos 29 A: Variez D# 21

folio 04

A 192.86

A 12,229.74

Benito Hugonson

Trab. Interimario con Pagos Salvo Empeños

11

Agos 01 Bon: Navier D# 01
Agos 27 Bon: Navier D# 19

folio 01

A 325⁰⁰
A 160⁰⁰
A 485⁰⁰

12

Agos 03 A: Navier D# 04 folio 01
Agos 08 A: mataria Prima D# 06 folio 02

A 160,000⁰⁰
A 225,000⁰⁰
A 385,000⁰⁰

Articulos en Gracero

Agos 05 Bon: Articulos Esaminados D# 01
Agos 15 Bon: Articulos Esaminados D# 09

folio 01
folio 02

A 125,000⁰⁰
A 200,000⁰⁰
A 325,000⁰⁰

13

Agos 05 A: Articulos en Gracero D# 04 folio 01
Agos 15 A: Articulos en Gracero D# 09 folio 02

A 125,000⁰⁰
A 200,000⁰⁰
A 325,000⁰⁰

Articulos Esaminados

14

Agos 06 A: Navier D# 05 folio 01
Agos 18 A: Navier D# 12 folio 03
Agos 21 A: Navier D# 15 folio 03

A 11,702⁰⁰
A 6,465⁰⁰
A 36,184⁰⁰

Coja

Agos 14 Bon: Navier D# 11 folio 2
Agos 19 Bon: Navier D# 13 folio 3
Agos 22 Bon: Navier D# 16 folio 4
Agos 24 Bon: Navier D# 17 folio 4
Agos 25 Bon: Bonos Esaminados D# 18 folio 4
Agos 28 Bon: Navier D# 20 folio 4
Agos 29 Bon: Navier D# 21 folio 4

A 665⁰⁰
A 384⁰⁰
A 4850⁰⁰
A 150⁰⁰
A 94,073⁰⁰
A 324⁰⁰
A 1800⁰⁰
A 100,186⁰⁰

A 14,655⁰⁰

Deuentos Salvo Ventas

15

Agos 06 A: Navier D# 05 folio 01
Agos 18 A: Navier D# 12 folio 03
Agos 21 A: Navier D# 15 folio 03

A 3,000⁰⁰
A 285⁰⁰
A 1,558⁰⁰
A 4,844⁰⁰



43733

43733

Barla Hugman

Plantas

16
 Agz 06 A: Narioz D# 05 folio 01
 Agz 18 A: Narioz D# 12 folio 03
 Agz 21 A: Narioz D# 15 folio 03

A 48,000.00
 A 5,114.7
 A 12,411.01
 A 66,105.36

Documentos Bar Narian

17
 Agz 06 A: Narioz D# 05 folio 01
 Agz 21 A: Narioz D# 15 folio 03

A 12,000.00
 A 7,194.61
 A 19,194.61

Nentse

18
 Agz 06 Bar: Narioz D# 05 folio 01 A 120,000.00
 Agz 18 Bar: Narioz D# 12 folio 03 A 16,428.21
 Agz 21 Bar: Narioz D# 15 folio 03 A 51,911.21
 A 188,342.21

Tasa Bar Narian

19
 Agz 06 Bar: Narioz D# 05 folio 01 A 14,111.01
 Agz 18 Bar: Narioz D# 12 folio 03 A 1,331.14
 Agz 21 Bar: Narioz D# 15 folio 03 A 6,101.00
 A 21,543.15

Micronse Narian 8/15

20
 Agz 06 Bar: Narioz D# 05 folio 02 A 591.12
 Agz 21 Bar: Narioz D# 15 folio 03 A 461.21
 A 1,052.33

Retirada

21
 Agz 08 A: Narioz D# 10 A 71,428.31

Sinla Muzman

Documentos con Bogon

logos 10 Con: Narios D# 04

folio 02

35,114.29

Equipo de Computacion

23

logos 12 Con: Narios D# 03

folio 02

8,432.14

Promesa de compra de Bienes

24

logos 16 Con: Narios D# 10

folio 02

4,642.86

Resumen de la compra de Bienes

logos 16 Con: Narios D# 10

folio 02

464.29

25

Luz y Bienes

26

logos 14 Con: Narios D# 11

folio 02

100.00

Trasporte con Bogon sobre el terreno

logos 14 Con: Narios D# 11

logos 22 Con: Narios D# 16

folio 02

folio 04

84.00

300.00

444.00

27

Trasporte con Bogon sobre el terreno

logos 14 Con: Narios D# 11

logos 22 Con: Narios D# 16

folio 03

folio 04

35.00

150.00

185.00

28



43733

43733

Beta Kugman

Combustible y Lubricante

29

Agos 19 A: Navier D# 13
Agos 28 A: Navier D# 20

Julio 03
Julio 04

A 293.51
A 248.00
A 541.51

30

Agos 19 A: Navier D# 13
Agos 28 A: Navier D# 20

Julio 03
Julio 04

A 55.00
A 46.00
A 101.00

Impuesto S/Combustible

31

Agos 20 A: Navier D# 11
Agos 21 A: Navier D# 19

Julio 03
Julio 04

A 1,428.51
A 3,214.00
A 4,642.51

Salud y Seguridad

32

Agos 24 A: Navier D# 11

Julio 4

A 150.00

Portos y Mantenimiento

33

Agos 24 A: Navier D# 21

Julio 04

A 1,607.14

Energia Elctrica

34

Agos 30 A: Navier D# 22

Julio 04

A 20,000.00

Salud y Seguridad

35

Agos 30 A: Navier D# 22

Julio 05

A 11,000.00

Salud y Seguridad

36

Agos 30 A: Navier D# 22

Julio 05

A 11,000.00

Costos de Materia Directa

37

Agos 30 A: Navier D# 22

Julio 05

A 5,000.00

Costos de Materia Indirecta



Antman

43733

Antman

Banla Luzmeon

38	Agos 30	A: Uvarioz D# 22	febio 05	A	2,407.30
39	Agos 30	A: Uvarioz D# 22	febio 5	A	1,353.10
40	Agos 30	A: Uvarioz D# 22	febio 05	A	2,521.00
41					

Quotas Patronales Salario 12.61%

Quotas Patronales Admin 12.61%

Quotas Patronales Rentas 12.61%

Quotas con Oroya 14.50%

febio 05 A 2,150.00

Balance de Saldos al 31 de Agosto de 2,021

No.	Cuentas	Deudor	Acreedor
1	Banca Promat	Q 413,968. ⁴⁵	
2	Subscriptores de Acciones	Q 1,920,000. ⁰⁰	
3	Acciones por Suscribir	Q 1,600,000. ⁰⁰	
4	Materia Prima	Q 815,000. ⁰⁰	
5	Inmuebles	Q 400,000. ⁰⁰	
6	Mezclador y Equipo	Q 163,000. ⁰⁰	
7	Maquinaria	Q 320,000. ⁰⁰	
8	Capital Autorizado		Q 6,400,000. ⁰⁰
9	Gastos de Constitución	Q 6,500. ⁰⁰	
10	Ira por Echar	Q 12,129. ⁷⁴	
11	IRB autorizado por Bogan sobre compras		Q 485. ⁷¹
12	Artículos en Bodega	Q 60,000. ⁰⁰	
13	Artículos Perseminados	Q 325,000. ⁰⁰	
14	Boja	Q 14,466. ⁶⁶	
15	Descuentos sobre Ventas	Q 4,844. ⁶⁴	
16	Clientes	Q 66,705. ⁷⁶	
17	Documentos por Echar	Q 19,794. ⁶⁵	
18	Ventas		Q 188,392. ⁸⁶
19	Ira por Bogan		Q 21,552. ¹⁵
20	Pagos por Echar sobre Ventas		Q 1,055. ⁰⁵
21	Whiculos	Q 41,428. ⁵⁷	
22	Documentos por Bogan		Q 35,714. ²⁸
23	Equipo de Computación	Q 8,482. ¹⁴	
24	Compras Materia Prima	Q 9,642. ⁸⁶	
25	Descuento sobre Compras Materia Prima		Q 464. ²⁹
26	Flujo	Q 700. ⁰⁰	
27	Ira autorizado por Bogan sobre factura especial		Q 444. ⁰⁰
28	IRB por Bogan sobre fact. especial		Q 185. ⁰⁰
29	Combustibles y Lubricantes	Q 547. ⁴⁸	
30	Impuesto sobre Combustibles	Q 107. ⁰⁰	
31	Subsidio Bopda	Q 4,642. ⁹⁶	
32	Gastos Frenos	Q 150. ⁰⁰	
	Don a folio 16-02	Q 6,394,094. ⁷¹	Q 6,643,297. ³¹

	Número de folio NO. 01	Q 6,514,099. ²¹	Q 6,643,291. ⁷⁴
33	Energía Eléctrica	Q 1,604. ¹⁴	
34	Deudas Rentas	Q 20,000. ⁰⁰	
35	Deudas Administración	Q 11,000. ⁰⁰	
36	Costo de obra directa	Q 14,000. ⁰⁰	
37	Costo de obra indirecta	Q 5,000. ⁰⁰	
38	Costos Fabrica	Q 2,401. ³⁰	
39	Costos Administración	Q 1,393. ⁷⁰	
40	Costos Gubernamentales	Q 2,534. ⁰⁰	
41	Costos Ser Zogan	Q 8750. ⁰⁰	
	Sumos Iguales	Q 6,652,041. ³¹	Q 6,652,041. ³⁴

Anta Cruzman

oda 22

numero de folio 10.04

30

Sueldos Ventos

Q 20,000.00

Sueldos de Administración

Q 11,000.00

Costo de obra Directa

Q 14,000.00

Costo de obra Indirecta

Q 5,000.00

Cuentos Patronales Laboral 12.64%

Q 2,404.30

Cuentos Patronales Admin 12.64%

Q 1,393.30

Cuentos Patronales Ventos 12.64%

Q 2,534.00

A: Banco Comercio

Q 47,585.00

A: Cuentos San Juan 11.50%

Q 8,750.00

y pago de planilla sobre quedando pendiente el pago el 11.50% sobre Q 50,000.00 de cuantos patronales y laborales.

Q 56,335.00 Q 56,335.00