

Actividad No. 3 "Distribuidora el Cato, S.A."

Barrio el Alamo, Amagosa, provincia Alta Verapaz

Pda 1	01	Acciones por suscribir	Q. 1600000 ⁰⁰	Q. 1600000 ⁰⁰
		a: Capital autorizado	Q. 1600000 ⁰⁰	Q. 1600000 ⁰⁰
Pda 2	01	Suscriptores por acciones	Q. 1000000 ⁰⁰	Q. 1000000 ⁰⁰
		a: Acciones por suscribir	Q. 1000000 ⁰⁰	Q. 1000000 ⁰⁰
Pda 3	01	Caja	Q. 500000 ⁰⁰	Q. 800000 ⁰⁰
		Mercaderias	Q. 180000 ⁰⁰	Q. 800000 ⁰⁰
		Mobiliario y equipo	Q. 40000 ⁰⁰	Q. 800000 ⁰⁰
		vehiculos	Q. 80000 ⁰⁰	Q. 800000 ⁰⁰
Pda 4	01	A: Suscriptores de acciones	Q. 800000 ⁰⁰	Q. 800000 ⁰⁰
		V/ Capital pagado	Q. 800000 ⁰⁰	Q. 800000 ⁰⁰
Pda 5	02	Banco	Q. 225000 ⁰⁰	Q. 225000 ⁰⁰
		a: Caja	Q. 225000 ⁰⁰	Q. 225000 ⁰⁰
Pda 6	01	V/ abrimos cuenta bancaria	Q. 3125 ⁰⁰	Q. 3343 ⁷⁵
		Gastos de constitucion	Q. 375 ⁰⁰	Q. 156 ⁷⁵
Pda 7	01	IVA por cobrar	Q. 3500 ⁰⁰	Q. 3500 ⁰⁰
		A: Bancos	Q. 3500 ⁰⁰	Q. 3500 ⁰⁰
Pda 8	01	ISR por pagar	Q. 78571 ⁴³	Q. 80960 ⁰¹
		V/ pago de honorarios fac N. 03-1	Q. 8,674 ²⁹	Q. 6285 ⁷¹
Pda 9	01	Compras	Q. 87,245 ⁷²	Q. 87,245 ⁷²
		IVA por cobrar	Q. 87,245 ⁷²	Q. 87,245 ⁷²
Pda 10	01	a: Bancos	Q. 87,245 ⁷²	Q. 87,245 ⁷²
		Descuento Sobre Compras 8%	Q. 87,245 ⁷²	Q. 87,245 ⁷²
Pda 11	01	V/ Compra de mercaderias carolan 8%	Q. 87,245 ⁷²	Q. 87,245 ⁷²
			Q. 87,245 ⁷²	Q. 87,245 ⁷²



pda 7	06			
	Caja	Q	22800.00	
	Descuento sobre ventas 5%	Q	1071.43	
	A: Ventas	Q		21428.57
pda 8	IVA por pagar	Q		2442.86
	v/ ventas de mercaderías concedidos	Q	23871.43	23871.43
	08			
	publicidad pagada	Q	885.71	
pda 9	IVA por cobrar	Q	106.29	
	A: Bancos	Q		992.00
	v/ cancelamos publicidad con cheque	Q	992.00	992.00
	10			
pda 10	Clientes	Q	1964.29	
	Caja	Q	6187.11	
	A: venta	Q		7272.80
	IVA por pagar	Q		872.72
pda 11	v/ venta de mercaderías al crédito	Q	8145.40	8145.40
	12			
	alquileres pagados	Q	3200.00	
	IVA por cobrar	Q	384.00	
pda 12	A: Bancos	Q		3424.00
	ISR por pagar	Q		160.00
	v/ cancelamos alquileres con cheque	Q	3584.00	3584.00
	14			
pda 11	Rebajas y devoluciones sobre ventas	Q	294.41	
	IVA por pagar	Q	35.36	
	A: Clientes	Q		330.00
	v/ Devolucion sobre ventas	Q	330.00	330.00
pda 12	18			
	Compras	Q	14732.41	
	IVA por cobrar	Q	1767.86	
	A: proveedores	Q		14732.41
pda 12	Banco	Q		1767.86
	v/ Compra de mercaderías a crédito	Q	16500.00	16500.00

Página 13

10

Suscriptores de acciones

a: acciones por suscribir

V/ venta de acciones

Q 40000.00

Q 40000.00

Página 14

10

Caja

a: Suscriptores de acciones

V/ acciones canceladas en efectivo

Q 40000.00

Q 40000.00

Página 15

20

Bancos

a: Caja

V/ depositamos en nuestra cuenta bancaria

Q 400000.00

Q 400000.00

Página 16

21

Combustibles y lubricantes 356.16

I/A por cobrar

IDP

a: Caja

V/ Compra de combustible y lubricantes

Q 318.00

Q 38.16

Q 56.40

Q 412.56

Q 412.56

Página 17

22

Fletes y acarreos

I/A por cobrar

a: Bancos

V/A retenido por pagar sobre

facturas especiales / ISR retenido

V/ Cancelamos fletes y acarreos

Q 870.00

Q 1021.46

Q 826.56

Q 104.40

Q 43.50

Q 974.46

Q 974.46

Página 18

24

Proveedores

a: Devolucion y rebajas

I/A por cobrar

V/ devolucion de mercaderias

Q 560.00

Q 500.00

Q 60.00

Q 560.00

Q 560.00

Página 19

26

Caja

a: Suscriptores de acciones

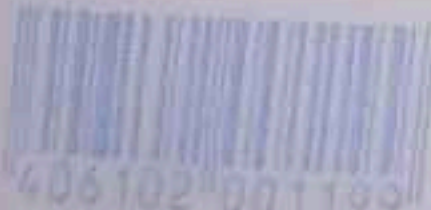
V/ los suscriptores nos cancelaron acciones en efectivo

Q 50000.00

Q 50,000.00

Q 50000.00

Q 50000.00



Artmany

43733

servicioclientes@artmany.com

17 Calle 3-32 Zona 1, Guatemala, C.A. Artmany es una marca registrada de Tulum, S.A.

30

Sueldos admin
Sueldos ventas
Bonificación admin
Bonificación ventas
Cuota patronal IGSS 12.67%
A: Bancas
Cuentas por pagar 14.5%
V/cancelamos sueldos en cheque

Q	8,000.00	
Q	10,000.00	
Q	1,900.00	
Q	2,100.00	
Q	2,280.60	
Q		27,130.60
Q		3,150.00
Q	24,280.60	Q 24,280.60

A: varios pda 04
A: varios pda 15

Banco
Q 125000
Q 400000

Sumas iguales

Q 625000

A: varios pda 05

Gastos de construcción

Q 3125

IVA

A: varios pda 05
A: varios pda 06
A: varios pda 08
A: varios pda 10
A: varios pda 11
A: varios pda 12
A: varios pda 16
A: varios pda 17

Q 375
Q 86741
Q 10639
Q 3391
Q 3500
Q 1767
Q 58
Q 10410
Q 11485

Sumas iguales

ISR

por varios pda 05
por varios pda 06
por varios pda 08
por varios pda 10
por varios pda 12
por varios pda 17
por varios pda 20
Saldo deudor
Sumas iguales

Q 504375
Q 209160
Q 997
Q 3424
Q 1769
Q 82450
Q 211360
Q 512555
Q 625000

por varios pda 07
por varios pda 09
por varios pda 17
por varios pda 18
Saldo deudor

Q 2442
Q 832
Q 12146
Q 60
Q 8005

Sumas iguales

Q 114850

por varios pda 05
por varios pda 10
por varios pda 17
Suma

Q 1563
Q 160
Q 35975
Q 35975

A: varios pda 06
A: varios pda 12
Suma

Q 12571.95
Q 14732.7
Q 13323

Desuento sobre compras
por: varios pda 06

Q 1225

A: varios pda 07

Desuento sobre ventas
Q 1071.15

ventas

por: varios pda 07
por: varios pda 09
Suma

Q 1402.7
Q 708
Q 2111

A: varios pda 08

publicidad pagada
Q 883.11

A: varios pda 09

Clientes
Q 1964

por: varios pda 17
Saldo deudor
Sumas iguales

Q 536
Q 1634
Q 1964

sumas iguales

Q 1964

A: varios pda 10

Alquileres pagados
Q 3200

A: varios pda 11

Rebajas y devolución sobre ventas
Q 291

A: varios pda 18

Proveedores

Saldo acreedor

Sumas iguales

Q 560
Q 14132
Q 14752.71

por: varios pda 17

Sumas iguales

Q 1432
Q 743
Q



A: varios pda 16

A: varios pda 16

A: varios pda 17

A: varios pda 20

A: varios pda 20

Suma

A: varios pda 20

A: varios pda 20

Suma

A: varios pda 20

Combustibles

Q. 580

Impuestos sobre

Fletes y acarreos

Q. 370

Devoluciones y rebajas

Suma

Q. 8000

Q. 10000

Q. 10000

Beneficiarios

Q. 1000

Q. 2100

Q. 4000

Cuota patronal

Q. 2380

Cuotas por pagar

Lubricante

distribucion de retiros

por varios pda 18

Q. 5000

por varios pda

Q. 3500

Balance General Rafael Antonio Arcaga Fonseca

Semana 3

1	Banco	Q	51255 ²⁸	
2	Clientes	Q	1634 ²⁹	
3	IVA por cobrar	Q	8005 ³⁰	
4	Alquileres pagados	Q	3200 ³¹	
5	Mercaderías	Q	18000 ³²	
6	Mobiliario y equipo	Q	40000 ³³	
7	Vehículos	Q	80000	
8	Gastos de constitución	Q	3125 ³⁴	
9	Compras	Q	93303 ³⁵	
10	Documentos Sobre venta	Q	1071 ³⁶	
11	publicidad pagada	Q	885 ³⁷	
12	Rebajas y Devolución Sobre ventas	Q	294 ³⁸	
13	Combustibles y lubricantes	Q	518 ³⁹	
14	ITDP	Q	56 ⁴⁰	
15	Fletes y acarreos	Q	870 ⁴¹	
16	Sueldos	Q	18000 ⁴²	
17	Bonificación incentivo	Q	40000 ⁴³	
18	Cuota Patronal	Q	2280 ⁴⁴	
19	acciones por Suscribir	Q	56000 ⁴⁵	
20	Suscripciones de acciones	Q	150000 ⁴⁶	
21	A. Caja	Q	6437 ⁴⁷	
22	Capital autorizado	Q	160000 ⁴⁸	
23	Descuento Sobre compras	Q	6285 ⁴⁹	
24	ventas	Q	28701 ⁵⁰	
25	ISR	Q	359 ⁵¹	
26	proveedores	Q	14172 ⁵²	
27	Devolución y rebaja sobre compras	Q	500 ⁵³	
28	Cuentas por Pagar	Q	3156 ⁵⁴	
		Q	1659600 ⁵⁵	Q 1659600 ⁵⁶