

Estefanía Velosquez

Diario del mes de Agosto

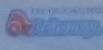
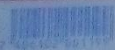
pda 1	01	Caja	8	300,000.00	✓
		Subscriptores de acciones	8	180,000.00	✓
		Acciones por suscripción	8	250,000.00	✓
		Materia Prima	8	450,000.00	✓
		Inmuebles	8	500,000.00	✓
		Mobiliario y equipo	8	100,000.00	✓
		Maquinaria	8	100,000.00	✓
		Vehículos	8	120,000.00	✓
		A: Capital Autorizado	8	2,000,000.00	✓
✓		200 acciones autorizadas de 8 10,000.00 %	8	2,000,000.00	✓
pda 2	02	Banco Metropolitano	8	270,000.00	✓
		A: Caja	8	270,000.00	✓
✓		Boleta de depósito N°. 769809	8	270,000.00	✓
pda 3	03	Costo de Ventilación	8	5,200.00	✓
		IVA por Cobrar	8	624.00	✓
		A: Banco Metropolitano	8	5,824.00	✓
		A: I & R Retenido por Pagar sobre Compras	8	260.00	✓
✓		Fec. 456 escritura de construcción	8	5,824.00	✓
pda 4	04	Artículos en proceso	8	40,000.00	✓
		A: Materia Prima	8	40,000.00	✓
✓		Requisición N°. 01	8	40,000.00	✓
pda 5	05	Compras materia prima	8	17,857.14	✓
		IVA por Cobrar	8	2,014.29	✓
		A: Banco Metropolitano	8	19,871.43	✓
		A: Descuento sobre Compras Materia Prima	8	1,071.43	✓
✓		Compra con descuento sobre 6%	8	19,871.43	✓

Este Hani Velasquez

Fila 6	06			
	Artículo Terminado	8	35,000.00	/
✓ Fila 7	A: Artículo en Proceso	8	35,000.00	/
	Recepción N.º 01	8	35,000.00	35,000.00
Fila 8	08			
	Caja	8	31,473.30	/
✓ Fila 9	Descuento sobre Venta	8	1,300.00	/
	Cliente	8	15,600.00	/
✓ Fila 10	Documento por Cobrar	8	10,400.00	/
	A: Venta	8	52,000.00	/
✓ Fila 11	A: IVA por Pagar	8	6,157.85	/
	A: Recargos Cobrados sobre Ventas	8	615.45	/
Fila 12	09		58,773.30	58,773.30
	Ventas del día	8		
Fila 13	10			
	Artículo en Proceso	8	35,000.00	/
✓ Fila 14	A: Materia Prima	8	35,000.00	/
	Requisición N.º 02	8	35,000.00	35,000.00
Fila 15	11			
	Refajos y Dev. sobre Ventas	8	910.00	/
✓ Fila 16	IVA por Pagar	8	97.20	/
	A: Cliente	8	907.20	907.20
Fila 17	12			
	Nota de Crédito N.º 01	8	907.20	907.20
Fila 18	13			
	Artículo Terminado	8	30,000.00	/
✓ Fila 19	A: Artículo en Proceso	8	30,000.00	/
	Recepción N.º 02	8	30,000.00	30,000.00
Fila 20	14			
	Caja	8	10,340.01	/
✓ Fila 21	Descuento sobre Venta	8	589.29	/
	A: Venta	8	9,821.43	/
✓ Fila 22	A: IVA por Pagar	8	1,107.87	/
	Ventas con descuento del 6%	8	10,929.30	10,929.30

Fila 12	18			
	Vehículo	8	53,571.43	/
✓ Fila 13	IVA por Cobrar	8	6,428.57	/
	A: Documento por Pagar	8	53,571.43	/
✓ Fila 14	A: Banco Metropolitano	8	6,428.57	/
	Fec. 20138 de SIDA	8	60,000.00	60,000.00
Fila 15	20			
	Caja	8	24,915.60	/
✓ Fila 16	Descuento sobre Venta	8	1,120.00	/
	Cliente	8	9,800.00	/
✓ Fila 17	A: Venta	8	32,000.00	/
	A: IVA por Pagar	8	37,056.60	/
Fila 18	22		35,705.60	35,705.60
	Ventas del día	8		
Fila 19	22			
	Ventas Telefónicas	8	848.21	/
✓ Fila 20	IVA por Cobrar	8	1,017.97	/
	A: Caja	8	950.00	950.00
Fila 21	23			
	Fec. 225 de C.L. SIDA	8	950.00	950.00
Fila 22	25			
	Combustibles y Lubricantes	8	366.07	/
✓ Fila 23	IVA por Cobrar	8	43.93	/
	Impuesto sobre Combustibles	8	70.00	/
✓ Fila 24	A: Caja	8	480.00	480.00
	Fec. 22389 de Estación La Batalla	8		
Fila 25	26			
	Pedagogía Bagado	8	1,071.43	/
✓ Fila 26	IVA por Cobrar	8	128.57	/
	A: Banco Metropolitano	8	1,200.00	/
✓ Fila 27	Fec. 1598 de Radio Bante	8	1,200.00	1,200.00
Fila 28	27			
	Doctor General	8	60.00	/
✓ Fila 29	A: Caja	8	60.00	60.00
	Fec. 1507 Agua Caliente Manantial	8	60.00	60.00

fol 18	28			
	Banco Metropolitano	Q	76,247.13	
	A: Caja			Q 76,247.13
✓	Boleto de depósito n.º. 7790 881	Q	76,247.13	Q 76,247.13
fol 19	29			
	Combustibles y Lubricantes		707.14	
	IVA por cobrar		84.86	
	Impuesto sobre Combustibles		138.00	
	A: Caja			Q 930.00
✓	Foc. 5579 Estación Los Altos	Q	930.00	Q 930.00
fol 20	30			
	Caja	Q	14,250.01	
	Deuda sobre Ventas	Q	669.64	
	A: Ventas			Q 13,392.86
	A: IVA por pagar			Q 1,526.79
✓	Ventas con descuento del 5%	Q	14,919.65	Q 14,919.65
fol 21	30			
	Mano de Obra Directa	Q	12,000.00	
	Mano de Obra Indirecta	Q	3,000.00	
	Deudas de Administración	Q	5,000.00	
	Deudas de Ventas	Q	10,000.00	
	Cuota Patronal Fábrica	Q	1,900.50	
	Cuota Patronal Administración	Q	633.50	
	Cuota Patronal Ventas	Q	1,267.00	
	A: Banco Metropolitano			Q 28,551.00
	A: Cuentas por pagar			Q 5,250.00
✓	Pago de la planilla del mes de quedando pendiente de pago el 17.50% sobre 830,000.00 de Cuota Patronal y laborales	Q	33,801.00	Q 33,801.00



43733

4

Estefani Velasquez

Debe

Libro Mayor

Haber

				Enero							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	300,000.00	agosto 1	Bor: Banco Metropolitano	28 # 2	folio 01	8	370,000.00
8	R: Varion	28 # 7	folio 02	8	31,473.30	agosto 22	Bor: Varion	28 # 14	folio 03	8	950.00
14	R: Varion	28 # 11	folio 02	8	10,340.01	agosto 23	Bor: Varion	28 # 15	folio 03	8	480.00
20	R: Varion	28 # 13	folio 03	8	24,985.60	agosto 27	Bor: Santo Gerardo	28 # 17	folio 03	8	60.00
30	R: Varion	28 # 20	folio 04	8	14,250.01	agosto 28	Bor: Banco Metropolitano	28 # 18	folio 04	8	76,242.13
				8	14,250.01	agosto 29	Bor: Varion	28 # 19	folio 04	8	930.00
				8	381,048.92					8	348,667.13
				Suscripciones de Acciones							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	180,000.00						
				Acciones por suscripción							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	250,000.00						
				Materia Prima							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	450,000.00	agosto 4	Bor: Articular en proceso	28 # 4	folio 01	8	40,000.00
				8	450,000.00	agosto 9	Bor: Articulo en proceso	28 # 8	folio 02	8	75,000.00
				Inmuebles							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	500,000.00						
				Machinaria y Equipo							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	100,000.00						
				Maquinaria							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	100,000.00						
				Vehiculos							
1	R: Capital Autorizado	28 # 1	folio 01	8	120,000.00						
18	R: Varion	28 # 12	folio 03	8	53,571.43						
				8	173,571.43						

Debe

Haber

5 Boz: Vauio D#5 folio 01

16
2,076.43

Articular Terminador

Q 35,000.00

Rs 30,000.00

Q 65,000.00

Descuento sobre Ventas

8 4300.00

Q 584.29

Q 1,120.00

8 669.64

2 3,678.93

6 linter

Q 13,600.00

B 9,600.00

25,200.⁰⁰

Venter

Agosto 20 Por: Varios DB # 13 Saldo 03

Agosto	8	Sec. Varón	28 #7	Lolo 01
--------	---	------------	-------	---------

Agosto	14	Poc: Vacación	208 # 11	208 # 11
--------	----	---------------	----------	----------

Agosto 30 Bot: Unión DB # 20 Lolio 04

8		10.5.20	form 01

Documents For Cobos

Q 10,400.00

Esteban Velazquez

Debe

Libro Mayor

IVA por Bienes

Haber

22	10 A. Chanta	28#9	folio 02	8	97.20	Agosto 8 Bici: Varón	28#7	folio 02	8	6157.85	21
						Agosto 14 Bici: Varón	28#11	folio 02	8	1102.86	1
						Agosto 20 Bici: Varón	28#13	folio 03	8	3705.60	
						Agosto 30 Bici: Varón	28#20	folio 04	8	1566.74	1
									8	11448.10	
23						Recurso: Colada sobre Ventas					
						Agosto 8 Bici: Varón	28#7	folio 02	8	615.45	22.3
24	10 A. Chanta	28#9	folio 01	8	810.00	Recurso: 4 Días sobre Ventas					24.4
25						Recurso: por Bienes					
						Agosto 18 Bici: Varón	28#12	folio 03	8	5357.43	25.5
26	22 A. Caja	28#14	folio 03	8	848.21	Banco: Edificios					26.6
27	23 A. Caja	28#15	folio 03	8	366.07	Combustibles y lubricantes					27.7
28	24 A. Caja	28#19	folio 04	8	707.14						
					1,073.21						
29	23 A. Caja	28#15	folio 03	8	70.00	Impuesto sobre combustible					28
30	24 A. Caja	28#19	folio 04	8	138.00						
					208.00						
31	26 A. Banco Continental	28#16	folio 05	8	1671.43	Publicidad: Buzón					29
32	27 A. Caja	28#17	folio 05	8	60.00	Banco: Salvo					30



00000000000000000000

00000000000000000000

Estefani Velasquez

31	Libro Mayor										
31	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							31
32	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							32
33	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							33
34	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							34
35	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							35
36	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							36
37	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							37
38	Cuentas por Pagar										38
	Agosto 30	A: Versión	88 # 21	folio 04							5250.00

Estefani Velásquez

Fabrica de Occidente, S.A.

Balance de Saldo al 31 de agosto de 2021

C/C	Cuentas	Saldo	
		Deudor	Acreedor
1	Caja		
2	Descuentos de Acciones	32,381.79	
3	Acciones por Descubrir	180,000.00	
4	Materia Prima	250,000.00	
5	Inmuebles	375,000.00	
6	Mobiliario y Equipo	500,000.00	
7	Maquinaria	100,000.00	
8	Veículos	100,000.00	
9	Capital autorizado	173,571.43	
10	Banco Metropolitano		2,000,000.00
11	Costo de Constitución	285,703.56	
12	IVA por Cobrar	5,200.00	
13	ISR Retenido por Pagar sobre Compras	9,426.01	
14	Artículos en Proceso		260.00
15	Compras Materia Prima	10,000.00	
16	Descuento sobre Compras Materia Prima	17,857.14	
17	Artículos Terminados		6,071.43
18	Descuentos sobre Ventas	65,000.00	
19	Clientes	3,678.93	
20	Ventas	24,292.80	
21	Documentos por Cobrar		10,400.00
22	IVA por Pagar		12,400.90
23	Recargo cobrado sobre ventas		615.45
24	Rebajas y Desc. sobre Ventas	810.00	
25	Documentos por pagar		53,571.43
26	Costo Telefónico	848.21	
27	Combustibles y Subacorta	1,073.21	
28	Impuesto sobre Combustible	108.00	
29	Provisiones Pagadas	707.143	
30	Costo General	60.00	
31	Mano de Obra Directa	12,000.00	
	Wan Celis C/C. CA	2,158,582.51	2,175,133.50

	Vienes de folio No. 01	Q	2,158,582.51	Q	2,175,133.50
32	Mano de obra Indirecto	Q	3,000.00		
33	Sueldos de Administración	Q	5,000.00		
34	Sueldos de Ventas	Q	10,000.00		
35	Gastos Racionales Fabrica	Q	1,900.50		
36	Gastos Racionales Admón	Q	633.50		
37	Gastos Racionales Ventas	Q	1,267.00		
				Q	5,250.00
38	Cuentas por Pagar	Q	2,180,383.51	Q	2,180,383.50
	Demas iguales				