

Donias López

Libro

100.00

332.68

000.00

664.83

000.00

800.00

660.00

1657.51

Banco

2000.00

3779.41

13779.41

Descriptivo

2000.00

acciones y

2000.00

Materia

2000.00

Maq

000.00

Maquinaria

000.00

Pd1

01

Caja

Banco Continental

Descriptivo de acciones

acciones por suscribir

Materia prima

Maquinaria

Maquinario y Equipo

a: Capital autorizado

1/400 acciones autorizadas de Q 8,000

cada una

Q 80,000.00

Q 720,000.00

Q 520,000.00

Q 800,000.00

Q 800,000.00

Q 240,000.00

Q 40,000.00

Q 3,200,000.00

Q 3,200,000.00

Q 3,200,000.00

Pd2

02

gasto de Constitución

dra x cobrar

a: Banco Continental

a: 15% retención por pago sobre compra

1/2 pago al notario Luis Rueda

Q 4,700.00

Q 564.00

Q 5029.00

Q 235.00

Q 5,264.00

Q 5,264.00

Pd3

03

artículo en proceso

a: materia prima

y sujeción No. 01

Q 90,000.00

Q 90,000.00

Q 90,000.00

Q 90,000.00

Pd4

04

Publicidad pagada

dra x cobrar

a: Banco metropolitano

1/2 pago de publicidad

Q 892.00

Q 707.19

Q 3,000.00

Q 3,000.00

Q 3,000.00

Pd5

05

artículo terminado

a: artículo en proceso

1/2

Q 70,000.00

Q 70,000.00

Q 70,000.00

Q 70,000.00

Donias Lopez

75

75

Caja	G	25,664.83	
Descuento sobre venta	G	878.69	
Cliente	G	75,375.00	
Documento por cobrar	G	73,786.91	
a: venta	G	46,725.00	
a: Dra x Razon	G	5,804.11	
a: recargo cobrado sobre venta	G	3,762.86	
✓ venta del dia	G	55,076.97	G 55,076.97

76

76

Compra materia prima	G	13,392.86	
Dra x Cabor	G	1,607.14	
a: Proveedor	G	13,392.86	
a: Banco Continente	G	1,607.14	
✓ Compra materia prima	G	15,000.00	G 15,000.00

77

77

Rebajas y descuentos sobre venta	G	892.76	
Dra x Razon	G	107.14	
a: Cliente	G	3,000.00	
✓ mercaderia vendida al credito	G	3,000.00	G 3,000.00

78

78

gasto general	G	96.00	
a: Caja	G	96.00	
✓ Compra de agua pura	G	96.00	G 96.00

79

79

Caja	G	120,000.00	
a: acciones por suscribir			G 120,000.00
✓ venta de 15 acciones al contado	G	120,000.00	G 120,000.00

Deonias Lopez

246

22

Proveedores	G	2,000.00	
a: salajoz y Der. sobre compra de prima	G	1785.71	
a: deax Colroz	G	214.29	
✓ prima prima comprada al credito	G	2,000.00	G 2,000.00

247

25

Caja	G	74,300.00	
Descuento sobre venta	G	625.00	
Cliente	G	72,500.00	
a: venta	G	25,000.00	
a: dea x Regon	G	2925.00	
✓ Venta del dia	G	27,925.00	G 27,925.00

248

26

articulo terminal	G	90,000.00	
a: articulo en proceso	G	90,000.00	
✓ Nota de recepcion No. 02	G	90,000.00	G 90,000.00

249

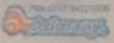
27

Caja	G	2,660.00	
Descuento sobre venta	G	725.00	
a: venta	G	2,500.00	
a: dea x Regon	G	285.00	
✓ Venta de mercaderia	G	2,785.00	G 2,785.00

250

28

Compras materia prima	G	107,142.00	
deax Colroz	G	1,214.30	
a: Banco Continental	G	114,000.00	
a: Descuento sobre compra materia prima	G	535.37	
✓ Compra con descuento del 10%	G	11,935.72	G 11,935.72



43733

Donias Lopez

27

29

alquileres pagados

Gr 2678.57

dra y Eclair

Gr 327.43

a: Banco Continental

Gr 2544.64

a: IVA retenido por pagos sobre fac especiales

Gr 327.43

a: IVA retenido por pagos sobre fac especiales

Gr 733.13

✓ factura especial N° 01 sr. José Manuel Varguez

Gr 3000.00

Gr 3000.00

28

30

Mano de obra directa

Gr 8,200.00

Mano de obra indirecta

Gr 4100.00

gastos de administración

Gr 10,400.00

gastos de venta

Gr 75,500.00

Cuenta patronal fábrica

Gr 7558.41

Cuenta patronal admo

Gr 3287.53

a: Banco Continental

Gr 36,354.94

a: Cuenta por pagar.

Gr 6685.00

✓ Pago de la planilla del municipio

quedando el pago el 17.50% 5/12 36,200 de

Cuentas patronales y laborales.

Gr 43039.94

Gr 43039.94

Debe

bonos López

Libro Mayor
Caja

Haber

1 A: vario, dp # 01 folio 1
3 A: vario, dp # 06 folio 2
10 A: vario, dp # 07 folio 2
15 A: vario, dp # 11 folio 3
20 A: accion por sueldo, dp # 15 folio 3
25 A: vario, dp # 17 folio 4
27 A: vario, dp # 19 folio 4

Q 800000
Q 375268
Q 520000
Q 256483
Q 220000
Q 198000
Q 260000
Q 300659

1 A: vario, dp # 1 folio 1
11 A: Caja, dp # 08 folio 2

Q 220000
Q 573794

Saldo Continental

2 por: vario, dp # 02 folio 1
4 por: vario, dp # 04 folio 1
12 por: Saldo continental, dp # 09 folio 2
16 por: Saldo continental, dp # 12 folio 3
28 por: vario, dp # 20 folio 4
29 por: vario, dp # 21 folio 5
30 por: vario, dp # 22 folio 5

Q 5735754
Q 502900
Q 300000
Q 2000000
Q 360724
Q 2440000
Q 254464
Q 3635494
Q 393583

1 A: vario, dp # 01 folio 1

Q 520000

Reservados de accion

10 por: Caja, dp # 07 folio 2

Q 520000

1 A: vario, dp # 07 folio 1

Q 800000

Accion por sueldo

20 por: vario, dp # 15 folio 3

Q 120000

1 A: vario, dp # 01 folio 1

Q 800000

Materia prima

3 por: vario, dp # 03 folio 1
14 por: articulo en proceso, dp # 10 folio 2

Q 900000
Q 2200000
Q 2150000

1 A: vario, dp # 01 folio 1

Q 240000

Depreciacion

1 A: vario, dp # 01 folio 1

Q 400000

Materiales y equipo

De

Por

Saldo 31 Oct

He

Capital autorizado

Q 320,000.00

1 por: vario, dep # 01 folio 1

Artículo constitucion

Q 320,000.00

Saldo por cobrar

22 por: vario, dep # 16 folio 4

Q 21,420.00

2 A: vario, dep # 02 folio 1

Q 54,100.00

4 A: vario, dep # 04 folio 1

Q 70,874.00

12 A: vario, dep # 09 folio 2

Q 107,143.00

16 A: vario, dep # 12 folio 3

Q 160,214.00

28 A: vario, dep # 20 folio 4

Q 222,143.00

29 A: vario, dep # 21 folio 5

Q 321,143.00

Q 438,257.00

Esta retiene por pagar, por lo que queda

2 por: vario, dep # 02 folio 1

29 por: vario, dep # 21 folio 5

Q 235,000.00

Q 133,252.00

Q 368,252.00

Artículo en proceso

5 por: artículo terminado, dep # 5 folio 1

26 por: artículo terminado, dep # 18 folio 4

Q 70,000.00

Q 725,000.00

Q 795,000.00

Subtotal pagado

Q 532,460.00

Artículo terminado

5 A: artículo en proceso, dep # 05 folio 1

26 A: artículo en proceso, dep # 18 folio 4

Q 70,000.00

Q 700,000.00

Q 770,000.00

Debe

Donas Lóez

haber

Debito por venta

8 N. Varis, dp # 06 folio 2
15 N. Varis, dp # 11 folio 3
25 N. Varis, dp # 17 folio 4
27 N. Varis, dp # 17 folio 4

8 N. Varis, dp # 06 folio 2
15 N. Varis, dp # 11 folio 3
25 N. Varis, dp # 17 folio 4

8 N. Varis, dp # 06 folio 2
15 N. Varis, dp # 11 folio 3

18 N. Varis, dp # 13 folio 3

Clinto

8 73,537.71
15 75,315.00
25 72,510.00
27 46,410.71

Debito por folio

8 12,327.71
15 13,118.52
27 25,535.71

Venta

8 por: Varis, dp # 06 folio 2
15 por: Varis, dp # 11 folio 3
25 por: Varis, dp # 17 folio 4
27 por: Varis, dp # 19 folio 4

Don x Roger

8 por: Varis, dp # 06 folio 2
15 por: Varis, dp # 11 folio 3
25 por: Varis, dp # 17 folio 4
27 por: Varis, dp # 19 folio 4

Debito salvador por venta

8 por: Varis, dp # 06 folio 2
15 por: Varis, dp # 11 folio 3

8 15444
15 879.57
25 625.00
27 125.00
27 3,713.21

8 3,000.00
27 3,000.00

8 6,783.71
15 46,125.00
25 25,000.00
27 2,500.00
27 735,407.71

8 7,331.37
15 5,807.11
25 2,925.00
27 255.00
27 76,380.42

8 853.15
15 3762.86
27 4,016.01

Débe

Bonos López

Haber

Compañía matriosa prima

12 A. Varo, dp # 09 folio 2
16 A. Varo, dp # 12 folio 3
20 A. Varo, dp # 20 folio 4

A 897572
A 1334286
A 121494
A 330572

22 A. Varo, dp # 16 folio 4

A 2,000.00

16 por: Varo, dp # 12 folio 3

18 A. Varo, dp # 13 folio 3

Subvención y devolución sobre multa
A 892586

19 A. Varo, dp # 14 folio 3

A 76.00
gastos generales

Subvención y devolución sobre compra, materia prima

22 por: Varo, dp # 16 folio 4

A 77577

Devuélto sobre compra materia prima

22 por: Varo, dp # 20 folio 4

A 53577

29 A. Varo, dp # 21 folio 5

A 267657
Alquiler Legado

Para retumbo por pago sobre futuros equitativos

29 por: Varo, dp # 27 folio 5

A 32743

30 A. Varo, dp # 22 folio 5

A 3700.00
Mano obra directa

30 A. Varo, dp # 22 folio 5

A 4900.00
Mano obra indirecta

30 A. Varo, dp # 22 folio 5

A 10,400.00
desdoble administración

Debe

30 N. vario, c/p # 22 folios

30 N. vario, c/p # 22 folios

30 N. vario, c/p # 22 folios

Haber

Saldo de venta

Q 7500.00

Costa patrimonial fabrica

Q 1558.41

Costa patrimonial admin

Q 3081.53

Costa por pagar

30 por: vario, c/p # 22 folios

Q 6685.00

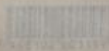
Adonis López

No. Cuenta	Fábrica El Encanto	Deuda acumulada
Bajo	G 226,762.7	
Banco continental	G 122,584.368	
acciones por suscribir	G 680,000.00	
Materia prima	G 585,000.00	
Maquinaria	G 240,000.00	
Mobiliario y equipo	G 40,000.00	
Capital autorizado		G 3,200,000.00
gasto de Constitución	G 4700.00	
Deva x Salvor	G 4,678.78	
IVA retenido por pagar sobre compra		G 368.73
artículo en proceso	G 55,000.00	
Publicidad pagada	G 882.46	
artículo terminado	G 760,000.00	
Documento sobre venta	G 3,773.21	
Cliente	G 45,470.71	
Documento por Salvor	G 25,535.71	
Venta		G 735,470.71
Deva x Pagar		G 76,243.28
Cargos, cobrados sobre venta		G 4,016.07
Compra materia prima	G 330,357.2	
Proveedores		G 11,382.56
Subajos y devoluciones sobre venta	G 892.46	
gastos generales	G 76.00	
Subajos y devoluciones sobre compra materia prima		G 7,785.71
Descuento sobre compra materia prima		G 535.71
alquileres pagados	G 2,678.52	
IVA retenido por pagar sobre compra		G 321.43
Mano de obra directa	G 8,200.00	
Mano de obra indirecta	G 4700.00	
Saldo de administración	G 10,400.00	
Saldo de venta	G 75,500.00	
Cuota patronal fábrica	G 7,558.47	
Cuota patronal admin	G 3,281.53	
Van a folio 2	G 3,376,759.64	G 3,370,074.64

Adonias Lopez

Unos de folio 7
Cuenta por pagar
Sumas iguales

Q 3,376,759.64 Q 3,370,074.64
A 6,685.00
Q 3,376,759.64 Q 3,376,759.64



45733