Compañía el Golero S.A

Estado de Situación Inicial

Bancos 8.704

Clientes 8.000

Iva pagado 1852

Inventario 9000 (360 UNIDADES EN 25$)

Terreno 100.000

Edificio 130.000

Equipo de oficina 8000

Proveedores 30.000

Iva cobrado 2556

Impuestos por pagar 3000

Intereses por pagar 7500

Préstamo bancario por pagar 100.000

Capital social xxxxxxx

TRANSACCIONES

MES DE ENERO DEL 2019

1.- Se vende mercaderia por 10.000 mas IVA (200 unidades), a crédito documentado a 90 dias plazo, a la Compañía Zambrano.

2.- Se compra mercancía al contado a la compañía el PIOLin por 5000$ mas IVA, se paga con bancos. (son 200 unidades).

3.- Se vende mercancía por 14850,00 (297 unidades) mas IVA, al contado.

4. Se deposita en el banco el efectivo recibido.

5.- La empresa Comercial Zambrano devuelve 3000$ en mercadería, para lo cual se hace firmar otro documento por pagar.

6.- Se paga arriendo por el mes de enero 400 mas IVA, con bancos

7.- Se paga servicios básicos de 150$ con bancos.

8.- Se paga flete de la mercancía que se compro el dia 02 por 50$

9.- Se paga publicidad por el valor de 500$ mas IVA, con bancos

10.- Se paga por Gastos de Constitución el valor de 200$ con bancos.

11.- Se vende a la compañía Tori el valor de 3000$ mas IVA ( 55 UNIDADES). Nos pagan de contado.

12.- Se deposita en el banco el dinero en efectivo del día anterior.

13.- Se abre un fondo de caja chica por 200$ se saca del banco.

14.- Se compra una moto para transporte del mensajero en 2000$ el 50% se paga de contado y la diferencia se paga a crédito a 60 días por lo que se firma un documento.

15.- Se compra suministros de oficina por 200$ mas el IVA con bancos.

29.- se paga sueldos a los siguientes empleados a detalle.

María Pila Secretaria 400,00 10 horas suplementarias

José Pérez Contador 800,00 5 horas suplementarias, 20 horas extraordinarias

Lucia Jurado Gerente 1500,00

Luis Mena Mensajero 394,00 10 horas suplementarias

Francisco León Bodeguero 500,00 35 horas extraordinarias

29.- Nos devuelven de la mercancía vendida 2000 la compañía Tori.

29.- Se vende a la empresa El Almacén mercadería por 2000 mas IVA nos pagan el 20% de contado y el 80% con documento firmado.(38 unidades).

Se pide:

Elaborar estado de situación inicial

Libro Diario

Libro mayor

Estado de comprobación

Ajustes con depreciaciones

Estados financieros

El saldo de suministros de oficina es de 50$

Elaborar rol de pagos con el calculo de horas extras y beneficios sociales

Elaborar tarjetas Kardex 3 métodos con el inventario

Mes de Febrero

EL ESTADO DE SITUACION FINAL VIENE A CONVERTIRSE EN ESTADO DE SITUACION INICIAL

TRANSACCIONES:

1.- Se compra mercadería por 4000 mas IVA (160 unidades) pagamos con crédito personal.

2.- Se paga arriendo por el mes de febrero

3.- Vendemos mercadería por 5000 mas IVA (96 UNIDADES) nos pagan de contado.

4.- Se deposita en el banco el efectivo del día anterior

5.- Se paga servicios básicos 150 con bancos

6. se hace un reembolso de caja chica por 120$ con bancos.

7.- Nos devuelven 1500 en mercadería vendida el día 03

8.- Se paga por impuestos prediales el valor de 250 con bancos

9.- Comercial Zambrano nos paga el documento por pagar del dia 05

10.- Comercial Zambrano nos paga del dia 01 3500 $ de los primeros 30 dias.

11.- Se deposita en el banco el efectivo

12.- se compra 5000 dolares en mercaderia mas el IVA, pagamos de contado. (200 unidades)

26.- se paga sueldos

María Pila Secretaria 400,00 5 horas suplementarias

José Pérez Contador 800,00 5 horas suplementarias, 5 horas extraordinarias

Lucia Jurado Gerente 1500,00

Luis Mena Mensajero 394,00 8 horas suplementarias

Francisco León Bodeguero 500,00 15 horas extraordinarias

27.- Se paga por flete 70$ mas IVA del dia 12 con bancos

28.- Se vende mercadería 200 unidades en 55$ cada una, nos pagan de contado.

28.- Se deposita en el banco el efectivo.

Se pide:

Elaborar estado de situación inicial

Libro Diario

Libro mayor

Estado de comprobación

Ajustes con depreciaciones

Estados financieros

Elaborar rol de pagos con el cálculo de horas extras y beneficios sociales

Elaborar tarjetas Kardex 3 métodos con el inventario