

TecnoRed Solutions S.A. de C.V.

NIT: 0614-090190-001-5 | Av. Las Magnolias #45, San Salvador
Tel: 26600970

LIBRO DIARIO

Periodo: 01/01/2024 al 07/11/2025

Fecha	Asiento	Concepto	Código	Cuenta	Cargo	Abono
01/01/2024	35	Aporte inicial de capital social en efectivo	10101	CAJA GENERAL	\$50,000.00	
01/01/2024	35	Aporte inicial de capital social en efectivo	30101	CAPITAL SOCIAL		\$50,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$50,000.00	\$50,000.00
02/01/2024	36	Depósito de efectivo en cuenta bancaria	10102	BANCOS	\$30,000.00	
02/01/2024	36	Depósito de efectivo en cuenta bancaria	10101	CAJA GENERAL		\$30,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$30,000.00	\$30,000.00
05/01/2024	37	Compra de mobiliario y equipo de oficina	11001	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$8,000.00	
05/01/2024	37	Compra de mobiliario y equipo de oficina	10102	BANCOS		\$8,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$8,000.00	\$8,000.00
10/01/2024	38	Compra de mercadería al crédito + IVA	10301	INVENTARIOS	\$15,000.00	
10/01/2024	38	Compra de mercadería al crédito + IVA	10401	IVA CREDITO FISCAL	\$1,950.00	
10/01/2024	38	Compra de mercadería al crédito + IVA	20101	PROVEEDORES		\$16,950.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$16,950.00	\$16,950.00
15/01/2024	39	Venta de mercadería al contado + IVA	10101	CAJA GENERAL	\$11,300.00	
15/01/2024	39	Venta de mercadería al contado + IVA	40101	VENTAS		\$10,000.00
15/01/2024	39	Venta de mercadería al contado + IVA	20301	IVA DEBITO FISCAL		\$1,300.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$11,300.00	\$11,300.00
15/01/2024	40	Costo de la mercadería vendida	60101	COSTO DE VENTAS	\$6,000.00	
15/01/2024	40	Costo de la mercadería vendida	10301	INVENTARIOS		\$6,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$6,000.00	\$6,000.00
20/01/2024	41	Venta de mercadería al crédito + IVA	10201	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$16,950.00	
20/01/2024	41	Venta de mercadería al crédito + IVA	40101	VENTAS		\$15,000.00
20/01/2024	41	Venta de mercadería al crédito + IVA	20301	IVA DEBITO FISCAL		\$1,950.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$16,950.00	\$16,950.00

Fecha	Asiento	Concepto	Código	Cuenta	Cargo	Abono
20/01/2024	42	Costo de mercadería vendida al crédito	60101	COSTO DE VENTAS	\$9,000.00	
20/01/2024	42	Costo de mercadería vendida al crédito	10301	INVENTARIOS		\$9,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$9,000.00	\$9,000.00
25/01/2024	43	Pago de salarios y servicios básicos	50101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$3,500.00	
25/01/2024	43	Pago de salarios y servicios básicos	10102	BANCOS		\$3,500.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$3,500.00	\$3,500.00
26/01/2024	44	Pago de publicidad y comisiones	50201	GASTOS DE VENTAS	\$1,500.00	
26/01/2024	44	Pago de publicidad y comisiones	10101	CAJA GENERAL		\$1,500.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$1,500.00	\$1,500.00
28/01/2024	45	Cobro parcial a clientes	10102	BANCOS	\$8,000.00	
28/01/2024	45	Cobro parcial a clientes	10201	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		\$8,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$8,000.00	\$8,000.00
30/01/2024	46	Pago parcial a proveedores	20101	PROVEEDORES	\$10,000.00	
30/01/2024	46	Pago parcial a proveedores	10102	BANCOS		\$10,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$10,000.00	\$10,000.00
31/01/2024	47	Préstamo bancario obtenido a largo plazo	10102	BANCOS	\$20,000.00	
31/01/2024	47	Préstamo bancario obtenido a largo plazo	21001	PRESTAMOS BANCARIOS LP		\$20,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$20,000.00	\$20,000.00
31/01/2024	48	Pago de intereses bancarios	50301	GASTOS FINANCIEROS	\$500.00	
31/01/2024	48	Pago de intereses bancarios	10102	BANCOS		\$500.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$500.00	\$500.00
10/10/2025	6	COMPRA DE INVENTARIO EN EFECTIVO	10301	INVENTARIOS	\$1,500.00	
10/10/2025	6	COMPRA DE INVENTARIO EN EFECTIVO	10101	CAJA GENERAL		\$1,500.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$1,500.00	\$1,500.00
11/10/2025	7	VENTA DE PRODUCTOS	10101	CAJA GENERAL	\$20,000.00	
11/10/2025	7	VENTA DE PRODUCTOS	40101	VENTAS		\$20,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$20,000.00	\$20,000.00
11/10/2025	9	COMPRA INVENTARIO	10101	CAJA GENERAL	\$200.00	
11/10/2025	9	COMPRA INVENTARIO	10301	INVENTARIOS		\$200.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$200.00	\$200.00
14/10/2025	11	COMPRA DE MERCADERÍAS AL CONTADO	10301	INVENTARIOS	\$2,950.00	
14/10/2025	11	COMPRA DE MERCADERÍAS AL	10101	CAJA GENERAL		\$2,950.00

Fecha	Asiento	Concepto	Código	Cuenta	Cargo	Abono
		CONTADO				
TOTALES DEL ASIENTO					\$2,950.00	\$2,950.00
28/10/2025	12	COMPRA DE MERNCANCA EN EFECTIVO	10301	INVENTARIOS	\$5,000.00	
28/10/2025	12	COMPRA DE MERNCANCA EN EFECTIVO	10101	CAJA GENERAL		\$5,000.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$5,000.00	\$5,000.00
28/10/2025	13	CLIENTE PAGA CONTADO CUENTA POR COBRAR	10101	CAJA GENERAL	\$100.00	
28/10/2025	13	CLIENTE PAGA CONTADO CUENTA POR COBRAR	10201	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		\$100.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$100.00	\$100.00
28/10/2025	14	PAGO DE ELECTRICIDAD	50101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$30.00	
28/10/2025	14	PAGO DE ELECTRICIDAD	10101	CAJA GENERAL		\$30.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$30.00	\$30.00
04/11/2025	33	PAGO DE RECIBO DE LUZ EN EFECTIVO	50101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$30.00	
04/11/2025	33	PAGO DE RECIBO DE LUZ EN EFECTIVO	10101	CAJA GENERAL		\$30.00
TOTALES DEL ASIENTO					\$30.00	\$30.00