Họ và tến: NGUYỄN THỊ LUYẾN

Hạch toán các nghiệp vụ kinh tế phát sinh: (ĐVT: VNĐ)

NV1:

+ Nợ TK 2281 (Bà Nguyễn Thị Luyến) : 500.000.000

Có TK 112 (TK 19980302 Viettinbank) : 500.000.000

+ Nợ TK 2281 (Ông Trần Văn Tùng): 500.000.000

Có TK 112 (TK 19980302 Viettinbank) : 500.000.000

+ Nợ TK 2281 (Ông Lê Kim Khánh) : 500.000.000

Có TK 112 (TK 19980302 Viettinbank) : 500.000.000

NV2:

+ Nợ TK 111: 160.000.000

Có TK 112: 160.000.000

NV3:

a, + Nợ TK 211: 510.000.000

Nợ TK 133: 51.000.000

Có TK 331 (Cty CP Ô tô Thái Sơn): 561.000.000

b, + Nợ TK 242: 1.636.364 \*2 = 3.272.728

Nợ TK 1331: 16.363.636 \*2 = 32.727.272

Có TK 111/112: 36.000.000

NV4:

+ Nợ TK 156 (Spermrich): 1.000\*240.000 = 240.000.000

Nợ TK 133: 24.000.000

Có TK 331 (Cty Dược phẩm Hàng đầu): 264.000.000

+ Nợ TK 156 (Ovumcare): 800\*170.000 = 136.000.000

Nợ TK 133: 13.600.000

Có TK 331 (Cty Dược phẩm Hàng đầu): 149.600.000

NV5:

+ Nợ TK 156 (Powercaps): 500\*120.000 = 60.000.000

Nợ TK 133: 6.000.000

Có TK 331 (Cty Hồng Thắm): 66.000.000

+ Nợ TK 331 (Cty Hồng Thắm): 66.000.000

Có TK 112: 66.000.000

NV6:

+ Nợ TK 157:

Có TK 156:

NV7:

+ Nợ TK 632: 340\*240.000 + 100\*120.000 = 93.600.000

Có TK 156: 93.600.000

+ Nợ TK 131 (Cty Dược phẩm Hải Thượng): 142.340.000

Có TK 511: 340\*310.000 + 100\*240.000 = 129.400.000

Có TK 3331: 12.940.000

+ Nợ 112: 71.170.000

Có 131 (Cty Dược phẩm Hải Thượng): 71.170.000

NV8:

+ Nợ TK 632: 65\*170.000 = 11.050.000

Có TK 156 : 11.050.000

+ Nợ TK 131 (Quầy thuốc Thái Hà): 16.445.000

Có TK 511: 65\*230.000 = 14.950.000

Có TK 3331: 1.495.000

+ Nợ TK 111: 16.445.000

Có TK 131 (Quầy thuốc Thái Hà): 16.445.000

NV9:

+ Nợ TK 331 (Cty Dược phẩm hang đầu): 413.600.000

Có TK 112: 413.600.000

NV10:

+ Nợ TK 331 (Cty CP Ô tô Thái Sơn): 561.000.000

Có TK 112 : 561.000.000

NV11:

+ Nợ TK 632: 530\*240.000 + 400\*170.000 = 195.200.000

Có TK 156: 195.200.000

+ Nợ TK 131 (Cty Dược phẩm Thanh Lam): 281.930.000

Có TK 511: 256.300.000

Có TK 3331: 25.630.000

NV11:

+ Nợ TK 632: 11.000.000

Có TK 156: 11.000.000

+ Nợ TK 131 (Nhà thuốc Bảo Chi): 19.360.000

Có TK 511: 17.600.000

Có TK 3331: 1.760.000

NV13:

NV14:

+ Nợ TK 521: 64.700.000

Nợ TK 3331: 6.470.000

Có TK 131 (Cty Dược phẩm Hải Thượng): 71.170.000

NV15:

+ Nợ TK 112: 281.930.00

Có TK 131 (Cty Dược phẩm Thanh Lam): 281.930.000

NV16:

+ Nợ TK 334: 30.000.000

Có TK 112: 30.000.000