|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “HARDWARE” S.R.L.***  ***LIBRO DIARIO*** | |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **FM** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/01/2005** | **\* 1 \*** |  |  |  |
|  | CAJA |  | 400000 |  |
|  | BANCO |  | 400000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  |  | 800000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |  |
| **05/01/2005** | **\* 2 \*** |  |  |  |
|  | COMPRAS |  | 8874 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 1326 |  |
|  | CAJA M/N |  |  | 4590 |
|  | DOCUMENTO POR PAGAR |  |  | 5610 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERÍA |  |  |  |
| **04/02/2005** | **\* 3 \*** |  |  |  |
|  | CAJA |  | 7350 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 3150 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCIÓN |  | 315 |  |
|  | VENTAS |  |  | 9135 |
|  | DEBITO FISCAL |  |  | 1365 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  |  | 315 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERÍA |  |  |  |
| **05/02/2005** | **\* 4 \*** |  |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS |  | 15900,00 |  |
|  | BANCO |  |  | 15900,00 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |  |
| **15/02/2005** | **\* 5 \*** |  |  |  |
|  | HONORARIOS |  | 4045,5 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 604,5 |  |
|  | CAJA |  |  | 4650 |
|  | GLOSA: POR PAGO A UN TÉCNICO, AL CONTADO |  |  |  |
| **17/02/2005** | **\* 6 \*** |  |  |  |
|  | CAJA |  | 18180 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 2020 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCIÓN |  | 606 |  |
|  | VENTAS |  |  | 17574 |
|  | DEBITO FISCAL |  |  | 2626 |
|  | IMPTO. A LA TRANSACCIÓN POR PAGAR |  |  | 606 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERÍA |  |  |  |
| **18/02/2005** | **\* 7 \*** |  |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES |  | 1435,5 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 214,5 |  |
|  | CAJA |  |  | 1650 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE ESCRITORIOS, AL CONTADO |  |  |  |
| **20/02/2005** | **\* 8 \*** |  |  |  |
|  | ALQUILER |  | 1392 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 208 |  |
|  | CAJA |  |  | 1600 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL ALQUILER, AL CONTADO |  |  |  |
| **20/02/2005** | **\* 9 \*** |  |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 5610 |  |
|  | CAJA |  |  | 5610 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 05/01 |  |  |  |
| **21/02/2005** | **\* 10 \*** |  |  |  |
|  | SERVICIOS BÁSICOS |  | 8265 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 1235 |  |
|  | CAJA M/N |  |  | 9500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |  |
| **22/02/2005** | **\* 11 \*** |  |  |  |
|  | CAJA |  | 3150 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  |  | 3150 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |  |
| **23/02/2005** | **\* 12 \*** |  |  |  |
|  | MATERIAL DE ESCRITORIO |  | 2175 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 325 |  |
|  | CAJA |  |  | 2500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |  |
| **24/02/2005** | **\* 13 \*** |  |  |  |
|  | MATERIAL DE LIMPIEZA |  | 522 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 78 |  |
|  | BANCO |  |  | 600 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MATERIAL, CON CHEQUE |  |  |  |
| **25/02/2005** | **\* 14 \*** |  |  |  |
|  | SERVICIOS BÁSICOS |  | 156,6 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 23,4 |  |
|  | CAJA |  |  | 180 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL SERVICIO DE LA BASURA |  |  |  |
| **25/02/2005** | **\* 15 \*** |  |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES |  | 1305 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 195 |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR |  |  | 1500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS, AL CRÉDITO |  |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 16 \*** |  |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA |  | 2871 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 429 |  |
|  | CAJA |  |  | 3300 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE AIRES ACONDICIONADOS |  |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 17 \*** |  |  |  |
|  | CAJA |  | 2020 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  |  | 2020 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 18 \*** |  |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA |  | 1044 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 156 |  |
|  | CAJA |  |  | 1200 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MULTIMEDIA, AL CONTADO |  |  |  |
| **27/02/2005** | **\* 19 \*** |  |  |  |
|  | CAJA |  | 10000 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES |  | 300 |  |
|  | VENTAS |  |  | 8700 |
|  | DEBITO FISCAL |  |  | 1300 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  |  | 300 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERÍA |  |  |  |
| **27/02/2005** | **\* 20 \*** |  |  |  |
|  | COMPRAS |  | 26100 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL |  | 3900 |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERÍA |  |  |  |
| **28/02/2005** | **\* 21 \*** |  |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 30000 |  |
|  | CAJA |  |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE DEUDA DEL 27/02 |  |  |  |
|  | **TOTALES** |  | **965481** | **965481** |

**LIBRO MAYOR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **COMPRAS** | |
| 400000 | 4590 | |  | 400000 | 15900,00 |  |  | 800000 |  | 8874 |  |
| 7350 | 4650 | |  |  | 600 |  |  |  |  | 26100 |  |
| 18180 | 1650 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3150 | 1600 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 | 5610 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10000 | 9500 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2500 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 180 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3300 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1200 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 30000 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 440700 | 64780 | |  | 400000 | 16500 |  | 0 | 800000 |  | 34974 | 0 |
| 375920 |  | |  | 383500 |  |  |  | 800000 |  | 34974 |  |
| **CREDITO FISCAL** | | |  | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPTO. A LA TRANSAC.** | |
| 1326 |  | |  | 5610 | 5610 |  | 3150 | 3150 |  | 315,00 |  |
| 604,50 |  | |  | 30000 | 30000 |  | 2020 | 2020 |  | 606 |  |
| 214,50 |  | |  |  |  |  |  |  |  | 300 |  |
| 208,00 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1235 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 325 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 78 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23,4 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 195 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 429 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 156 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3900 |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8694,4 | 0 | |  | 35610 | 35610 |  | 5170 | 5170 |  | 1221,00 | 0 |
| 8694,4 |  | |  |  | 0 |  | 0 |  |  | 1221 |  |
| **VENTAS** | | |  | **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **SUELDOS Y SALARIOS** | |
|  | 9135 | |  |  | 1365 |  |  | 315 |  | 15900,00 |  |
|  | 17574 | |  |  | 2626 |  |  | 606 |  |  |  |
|  | 8700 | |  |  | 1300 |  |  | 300 |  |  |  |
| 0 | 35409 | |  | 0 | 5291 |  | 0 | 1221 |  | 15900 | 0 |
|  | 35409 | |  |  | 5291 |  |  | 1221 |  | 15900 |  |
| **HONORARIOS** | | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |  | **ALQUILER** | |  | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 4045,5 |  | |  | 1435,5 |  |  | 1392 |  |  | 8265 |  |
|  |  | |  | 1305 |  |  |  |  |  | 156,6 |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4045,5 | 0 | |  | 2740,5 | 0 |  | 1392 | 0 |  | 8421,6 | 0 |
| 4045,5 | 0 |  | | 2740,5 |  |  | 1392 |  |  | 8421,6 |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **MATERIAL DE ESCRITORIO** | |  | | **MATERIAL DE LIMPIEZA** | |  | **CUENTAS POR PAGAR** | |  | **EQUIPOS DE OFICINA** | |
| 2175 |  |  | | 522 |  |  |  | 1500 |  | 2871 |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  | 1044 |  |
| 2175 | 0 |  | | 522 | 0 |  | 0 | 1500 |  | 3915 |  |
| 2175 |  |  | | 522 |  |  |  | 1500 |  | 3915 |  |

**Suma y saldo**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 440700 | 64780 | 375920 |  |
| 2 | BANCO M/N | 400000 | 16500 | 383500 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 800000 |  | 800000 |
| 4 | COMPRAS | 34974 | 0 | 34974 |  |
| 5 | CRÉDITO FISCAL | 8694,40 | 0 | 8694,40 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 35610 | 35610 |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 5170 | 5170 | 0 |  |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 1221,00 | 0 | 1221,00 |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 35409 |  | 35409 |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 5291 |  | 5291 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 1221 |  | 1221 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 15900 | 0 | 15900 | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 4045,5 | 0 | 4045,5 | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 2740,5 | 0 | 2740,5 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 1392 | 0 | 1392 |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 8421,6 | 0 | 8421,6 |  |
| 17 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2175 | 0 | 2175 |  |
| 18 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 522 | 0 | 522 |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 0 | 1500 |  | 1500 |
| 20 | EQUIPOS DE OFICINA | 3915 | 0 | 3915 |  |
|  | **TOTALES** | **965481** | **965481** | **843421** | **843421** |

HOJA DE TRABAJO

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 440700 | 64780 | 375920 |  |  |  | 375920 |  |
| 2 | BANCO M/N | 400000 | 16500 | 383500 |  |  |  | 383500 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 800000 |  | 800000 |  |  |  | 800000 |
| 4 | COMPRAS | 34974 | 0 | 34974 |  | 34974 |  |  |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 8694,40 | 0 | 8694,40 |  |  |  | 8694,40 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 35610 | 35610 |  | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 5170 | 5170 | 0 |  |  |  | 0 | 0 |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 1221,00 | 0 | 1221,00 |  | 1221,00 |  |  |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 35409 |  | 35409 |  | 35409 | 0 |  |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 5291 |  | 5291 | 0 |  |  | 5291 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 1221 |  | 1221 |  |  |  | 1221 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 15900 | 0 | 15900 | 0 | 15900 |  |  | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 4045,5 | 0 | 4045,5 | 0 | 4045,5 |  |  | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 2740,5 | 0 | 2740,5 | 0 |  |  | 2740,5 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 1392 | 0 | 1392 |  | 1392 |  |  |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 8421,6 | 0 | 8421,6 |  | 8421,6 |  |  |  |
| 17 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2175 | 0 | 2175 |  | 2175 |  |  |  |
| 18 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 522 | 0 | 522 |  | 522 |  |  |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 0 | 1500 |  | 1500 |  |  |  | 1500 |
| 20 | EQUIPOS DE OFICINA | 3915 | 0 | 3915 |  |  |  | 3915 |  |
|  | **TOTALES** | **965481** | **965481** | **843421** | **843421** | **68651,1** | **35409** | **774769,9** | **808012** |
|  |  |  | PERDIDA DE GESTION | | |  | 33242,10 | 33242,10 |  |
|  |  |  |  |  |  | **68651,10** | **68651,10** | **808012,00** | **808012,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “LOS JUANES” S.R.L.***  ***LIBRO DIARIO AL 23-01-06 (EXPRESADOS BS.)*** | |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/01/2006** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 600000 |  |
|  | BANCO M/N | 300000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **01/01/2006** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3600 |  |
|  | CREDITO FISCAL |  |  |
|  | BANCO M/N |  | 3600 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE 3 ESCRITORIOS, CON CHEQUE |  |  |
| **01/01/2006** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 43500 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 6500 |  |
|  | CAJA M/N |  | 15000 |
|  | BANCO M/N |  | 20000 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR COMPRAS DE MERCADERIA |  |  |
| **02/01/2006** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 809,10 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 120,90 |  |
|  | CAJA M/N |  | 930 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SERVICIOS |  |  |
| **03/01/2006** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 26000 |  |
|  | BANCO M/N |  | 26000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DESUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| **03/01/2006** | **\* 6 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 41400 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 18600 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 1800 |  |
|  | VENTAS |  | 52200 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 7800 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 1800 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **04/01/2006** | **\* 7 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 15000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR CANCELACION DE DEUDA DEL 01/01 |  |  |
| **05/01/2006** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2697 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 403 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3100 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIAL, AL CONTADO |  |  |
| **07/01/2006** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 18600 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 18600 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE DEL 03/01 |  |  |
| **08/01/2006** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFINA | 6090 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 910 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE LAMPARAS PARA PROYECTORES |  |  |
| **08/01/2006** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | VEHICULOS | 13050 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1950 |  |
|  | BANCO M/N |  | 15000 |
|  | GLOSA:POR COMPRA DE VEHICULO, CON CHEQUE |  |  |
| **10/01/2006** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 8700 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1300 |  |
|  | CAJA M/N |  | 10000 |
|  | GLOSA: PAGO A UN TECNICO, EN EFECTIVO |  |  |
| **11/01/2006** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 15000 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 450 |  |
|  | VENTAS |  | 13050 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 1950 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 450 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **12/01/2006** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | ALQUILER | 6264 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 936 |  |
|  | BANCO M/N |  | 7200 |
|  | GLOSA: PAGO DEL ALQUILER, CON CHEQUE |  |  |
| **13/01/2006** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFINA | 4350 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 650 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2000 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 3000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DEAIRE ACONDICIONADO |  |  |
| **16/01/2006** | **\* 16 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3132 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 468 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3600 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE LIBRERO, AL CONTADO |  |  |
| 18/01/2006 | \* 17 \* |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 3000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3000 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 13/01 |  |  |
| **20/01/2006** | **\* 18 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 13160 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 52640 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 1974 |  |
|  | VENTAS |  | 57246 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 8554 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 1974 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **21/01/2006** | **\* 19 \*** |  |  |
|  | GASTO DE PERIODICO | 217,50 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 32,50 |  |
|  | CAJA M/N |  | 250 |
|  | GLOSA: PAGO DEL PERIODICO, AL CONTADO |  |  |
| **23/01/2006** | **\* 20 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 435 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 65 |  |
|  | CAJA M/N |  | 500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS DE ESCRITORIO |  |  |
| **24/01/2006** | **\* 21 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 30500 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 915 |  |
|  | VENTAS |  | 26535 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 3965 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 915 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
|  | **TOTALES** | **1245219** | **1245219** |

LIBRO MYOR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **D CAJA H** | | **D BANCO H** | | **D CAPITAL SOCIAL H** | | **D MUEBLES Y ENS. H** | |
| 600000 | 15000 | 300000 | 3600 | 0 | 900000 | 3132 |  |
| 41400 | 930 |  | 20000 |  |  | 3132 |  |
| 18600 | 15000 |  | 26000 |  |  | 435 |  |
| 15000 | 3100 |  | 15000 |  |  |  |  |
| 13160 | 7000 |  | 7200 |  |  |  |  |
| 30500 | 10000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 3600 |  |  |  |  |  |  |
|  | 3000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 250 |  |  |  |  |  |  |
|  | 500 |  |  |  |  |  |  |
| 718660 | 60380 | 300000 | 71800 | 0 | 900000 | 6699 | 0 |
| 658280 |  | 228200 |  |  | 900000 | 6699 |  |
| **CRÉDITO FISCAL** | | **COMPRAS** | | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 468 |  | 43500 |  | 15000 | 15000 | 809,10 |  |
| 6500 |  |  |  | 3000 | 3000 |  |  |
| 120,90 |  |  |  |  |  |  |  |
| 403 |  |  |  |  |  |  |  |
| 910 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1950 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1300 |  |  |  |  |  |  |  |
| 936 |  |  |  |  |  |  |  |
| 650 |  |  |  |  |  |  |  |
| 468 |  |  |  |  |  |  |  |
| 32,50 |  |  |  |  |  |  |  |
| 65 |  |  |  |  |  |  |  |
| 13803,4 | 0 | 43500 | 0 | 18000 | 18000 | 809,10 | 0 |
| 13803,4 |  | 43500 |  |  | 0 | 809,1 |  |
| **SUELDOS Y SALARIOS** | | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | | **IMPUESTO A LAS TRANSAC.** | | **VENTAS** | |
| 26000 |  | 18600 | 18600 | 1800 |  |  | 52200 |
|  |  | 52640 |  | 450 |  |  | 13050 |
|  |  |  |  | 1974 |  |  | 57246 |
|  |  |  |  | 915 |  |  | 26535 |
| 26000 | 0 | 71240 | 18600 | 5139 | 0 | 0 | 149031 |
| 26000 |  | 52640 |  | 5139 |  |  | 149031 |
| **DEBITO FISCAL** | | **I.T. POR PAGAR** | | **MATERIAL DE ESCRITORIO** | | **EQUIPOS DE OFICINA** | |
| 0 | 7800 | 0 | 1800 | 2697 | 0 | 6090 | 0 |
|  | 1950 |  | 450 |  |  | 4350 |  |
|  | 8554 |  | 1974 |  |  |  |  |
|  | 3965 |  | 915 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 22269 | 0 | 5139 | 2697 | 0 | 10440 | 0 |
|  | 22269 |  | 5139 | 2697 |  | 10440 |  |
| **VEHÍCULOS** | | **HONORARIOS** | | **ALQUILER** | | **GASTO DE PERIÓDICO** | |
| 13050 | 0 | 8700 | 0 | 6264 | 0 | 217,50 | 0 |
| 13050 | 0 | 8700 | 0 | 6264 | 0 | 217,5 | 0 |
| 13050 |  | 8700 |  | 6264 |  | 217,5 |  |

SUMA Y SALDO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 718660 | 60380 | 658280 |  |
| 2 | BANCO M/N | 300000 | 71800 | 228200 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |  | 900000 |
| 4 | MUEBLES Y ENSERES | 6699 | 0 | 6699 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 13803,40 | 0 | 13803,40 |  |
| 6 | COMPRAS | 43500 | 0 | 43500 |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 18000 | 18000 |  | 0 |
| 8 | SERVICIOS BASICOS | 809,10 | 0 | 809,10 |  |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 26000 | 0 | 26000 |  |
| 10 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 71240 | 18600 | 52640 |  |
| 11 | IMPUESTO A LAS TRANSAC. | 5139 | 0 | 5139 |  |
| 12 | VENTAS |  | 149031 |  | 149031 |
| 13 | DEBITO FISCAL | 0 | 22269 |  | 22269 |
| 14 | I.T. POR PAGAR | 0 | 5139 |  | 5139 |
| 15 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2697 | 0 | 2697 |  |
| 16 | EQUIPOS DE OFICINA | 10440 | 0 | 10440 |  |
| 17 | VEHICULOS | 13050 | 0 | 13050 |  |
| 18 | HONORARIOS | 8700 | 0 | 8700 |  |
| 19 | ALQUILER | 6264 | 0 | 6264 |  |
| 20 | GASTO DE PERIODICO | 217,5 | 0 | 217,5 |  |
|  | **TOTALES** | **1245219** | **1245219** | **1076439** | **1076439** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **HOJA DE TRABAJO** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **N#** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 718660 | 60380 | 658280 |  |  | |  | 658280 |  |
| 2 | BANCO M/N | 300000 | 71800 | 228200 |  |  | |  | 228200 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |  | 900000 |  | |  |  | 900000 |
| 4 | MUEBLES Y ENSERES | 6699 | 0 | 6699 |  |  | |  | 6699 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 13803,40 | 0 | 13803,40 |  |  | |  | 13803,40 |  |
| 6 | COMPRAS | 43500 | 0 | 43500 |  | 43500 | |  |  |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 18000 | 18000 |  | 0 |  | |  |  | 0 |
| 8 | SERVICIOS BASICOS | 809,10 | 0 | 809,10 |  | 809,10 | |  |  |  |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 26000 | 0 | 26000 |  | 26000 | |  |  |  |
| 10 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 71240 | 18600 | 52640 |  |  | |  | 52640 |  |
| 11 | IMPUESTO A LAS TRANSAC. | 5139 | 0 | 5139 |  | 5139 | |  |  |  |
| 12 | VENTAS |  | 149031 |  | 149031 |  | | 149031 |  |  |
| 13 | DEBITO FISCAL | 0 | 22269 |  | 22269 |  | |  |  | 22269 |
| 14 | I.T. POR PAGAR | 0 | 5139 |  | 5139 |  | |  |  | 5139 |
| 15 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2697 | 0 | 2697 |  | 2697 | |  |  |  |
| 16 | EQUIPOS DE OFICINA | 10440 | 0 | 10440 |  |  | |  | 10440 |  |
| 17 | VEHICULOS | 13050 | 0 | 13050 |  |  | |  | 13050 |  |
| 18 | HONORARIOS | 8700 | 0 | 8700 |  | 8700 | |  |  |  |
| 19 | ALQUILER | 6264 | 0 | 6264 |  | 6264 | |  |  |  |
| 20 | GASTO DE PERIODICO | 217,5 | 0 | 217,5 |  | 217,5 | |  |  |  |
|  | **TOTALES** | **1245219** | **1245219** | **1076439** | **1076439** | **93326,60** | | **149031,00** | **983112,40** | **927408,00** |
|  |  |  | UTILIDAD DE GESTION | | | 55704,40 | |  |  | 55704,40 |
|  |  |  |  |  |  | **149031,0 0** | | **1490310,0** | **983112,40** | **983112,40** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “COSO” S.A.***  ***LIBRO DIARIO AL 28-01-06(EXPRESADOS EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/01/2006** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 450000 |  |
|  | BANCO M/N | 400000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 850000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **02/01/2006** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3306 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 494 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3800 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE UNA MESA, AL CONTADO |  |  |
| **03/01/2006** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 26100 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 3900 |  |
|  | BANCO M/N |  | 15000 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR COMPRAS DE MERCADERIA |  |  |
| **04/01/2006** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 565,50 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 84,50 |  |
|  | CAJA M/N |  | 650 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SERVICIOS |  |  |
| **07/01/2006** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 20000 |  |
|  | BANCO M/N |  | 20000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DESUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| 09/01/2006 | \* 6 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 493000 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 357000 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 25500 |  |
|  | VENTAS |  | 739500 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 110500 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 25500 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| 10/01/2006 | \* 7 \* |  |  |
|  | COMPRAS | 26100 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 3900 |  |
|  | CAJA M/N |  | 18000 |
|  | BANCO M/N |  | 12000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA, AL CONTADO |  |  |
| **14/01/2006** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 15000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR CANCELACION DE DEUDA DEL 03/01 |  |  |
| **16/01/2006** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 357000 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 357000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL CLIENTE DEL 09/01 |  |  |
| **18/01/2006** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | VEHICULOS | 15660 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 2340 |  |
|  | BANCO M/N |  | 18000 |
|  | GLOSA:POR COMPRA DE VEHICULO, CON CHEQUE |  |  |
| **20/01/2006** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 6786 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1014 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7800 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE LAMPARAS PARA PROYECTORES |  |  |
| **26/01/2006** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE COMPUTACION | 1392 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 208 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1600 |
|  | GLOSA:POR COMPRA DE IMPRESORAS, AL CONTADO |  |  |
| **28/01/2006** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFINA | 2523 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 377 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1015 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 1885 |
|  | GLOSA: COMPRA DE AIRES ACONDICIONADOS |  |  |
| **29/01/2006** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3549,6 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 530,4 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4080 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE LIBRERO |  |  |
| **30/01/2014** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 170800 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 5124 |  |
|  | VENTAS |  | 148596 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 22204 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 5124 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **30/01/2006** | **\* 16 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 1885 |  |
|  | BANCO M/N |  | 1885 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 28/01 |  |  |
|  | **TOTALES** | **2394139** | **2394139** |

LIBRO MAYOR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | | **BANCO M/N** | | **CAPITAL SOCIAL** | | **MUEBLES Y ENSERES** | |
| 450000 | 3800 | 400000 | 15000 |  | 850000 | 3306 |  |
| 493000 | 650 |  | 20000 |  |  | 3549,6 |  |
| 357000 | 18000 |  | 12000 |  |  |  |  |
| 170800 | 15000 |  | 18000 |  |  |  |  |
|  | 7800 |  | 1885 |  |  |  |  |
|  | 1600 |  |  |  |  |  |  |
|  | 1015 |  |  |  |  |  |  |
|  | 4080 |  |  |  |  |  |  |
| 1470800 | 51945 | 400000 | 66885 | 0 | 850000 | 6855,6 | 0 |
| 1418855 |  | 333115 |  |  | 850000 | 6855,6 |  |
| **CREDITO FISCAL** | | **COMPRAS** | | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 494 |  | 26100 |  | 15000 | 15000 | 565,50 |  |
| 3900,00 |  | 26100 |  | 1885 | 1885 |  |  |
| 84,50 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3900 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2340 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1014 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 |  |  |  |  |  |  |  |
| 377 |  |  |  |  |  |  |  |
| 530,4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 12847,9 | 0 | 52200 | 0 | 16885 | 16885 | 565,50 | 0 |
| 12847,9 |  | 52200 |  |  | 0 | 565,5 |  |
| **SUELDOS Y SALARIOS** | | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | | **IMPUESTO A LAS TRANSAC.** | | **VENTAS** | |
| 20000 |  | 357000 | 357000 | 25500 |  |  | 739500 |
|  |  |  |  | 5124 |  |  | 148596 |
| 20000 | 0 | 357000 | 357000 | 30624 | 0 | 0 | 888096 |
| 20000 |  | 0 |  | 30624 |  |  | 888096 |
| **DEBITO FISCAL** | | **I.T. POR PAGAR** | | **VEHICULOS** | | **HONORARIOS** | |
| 0 | 110500 | 0 | 25500 | 15660 | 0 | 6786 | 0 |
|  | 22204 |  | 5124 |  |  |  |  |
| 0 | 132704 | 0 | 30624 | 15660 | 0 | 6786 | 0 |
|  | 132704 |  | 30624 | 15660 |  | 6786 |  |
| **EQUIPOS DE COMPUTACIÓN** | | **EQUIPOS DE OFICINA** | |  | |  | |
| 1392 | 0 | 2523 | 0 |  |  |  |  |
| 1392 | 0 | 2523 | 0 |  |  |  |  |
| 1392 |  | 2523 |  |  |  |  |  |

SUMA Y SALDO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 1470800 | 51945 | 1418855 |  |
| 2 | BANCO M/N | 400000 | 66885 | 333115 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 850000 |  | 850000 |
| 4 | MUEBLES Y ENSERES | 6855,6 | 0 | 6855,6 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 12847,90 | 0 | 12847,90 |  |
| 6 | COMPRAS | 52200 | 0 | 52200 |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 16885 | 16885 |  | 0 |
| 8 | SERVICIOS BASICOS | 565,50 | 0 | 565,50 |  |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 20000 | 0 | 20000 |  |
| 10 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 357000 | 357000 | 0 |  |
| 11 | IMPUESTO A LAS TRANSAC. | 30624 | 0 | 30624 |  |
| 12 | VENTAS |  | 888096 |  | 888096 |
| 13 | DEBITO FISCAL | 0 | 132704 |  | 132704 |
| 14 | I.T. POR PAGAR | 0 | 30624 |  | 30624 |
| 15 | VEHICULOS | 15660 | 0 | 15660 |  |
| 16 | HONORARIOS | 6786 | 0 | 6786 |  |
| 17 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 1392 | 0 | 1392 |  |
| 18 | EQUIPOS DE OFICINA | 2523 | 0 | 2523 |  |
|  | **TOTALES** | **2394139** | **2394139** | **1901424** | **1901424** |

HOJA DE TRABAJO

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 1470800 | 51945 | 1418855 |  |  |  | 1418855 |  |
| 2 | BANCO M/N | 400000 | 66885 | 333115 |  |  |  | 333115 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 850000 |  | 850000 |  |  |  | 850000 |
| 4 | MUEBLES Y ENSERES | 6855,6 | 0 | 6855,6 |  |  |  | 6855,6 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 12847,90 | 0 | 12847,90 |  |  |  | 12847,90 |  |
| 6 | COMPRAS | 52200 | 0 | 52200 |  | 52200 |  |  |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 16885 | 16885 |  | 0 |  |  |  | 0 |
| 8 | SERVICIOS BASICOS | 565,50 | 0 | 565,50 |  | 565,50 |  |  |  |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 20000 | 0 | 20000 |  | 20000 |  |  |  |
| 10 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 357000 | 357000 | 0 |  |  |  | 0 |  |
| 11 | IMPUESTO A LAS TRANSAC. | 30624 | 0 | 30624 |  | 30624 |  |  |  |
| 12 | VENTAS |  | 888096 |  | 888096 |  | 888096 |  |  |
| 13 | DEBITO FISCAL | 0 | 132704 |  | 132704 |  |  |  | 132704 |
| 14 | I.T. POR PAGAR | 0 | 30624 |  | 30624 |  |  |  | 30624 |
| 15 | VEHICULOS | 15660 | 0 | 15660 |  | 15660 |  |  |  |
| 16 | HONORARIOS | 6786 | 0 | 6786 |  |  |  | 6786 |  |
| 17 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 1392 | 0 | 1392 |  |  |  | 1392 |  |
| 18 | EQUIPOS DE OFICINA | 2523 | 0 | 2523 |  | 2523 |  |  |  |
|  | **TOTALES** | **2394139** | **2394139** | **1901424** | **1901424** | **121572,50** | **888096,00** | **1779851,50** | **1013328,00** |
|  |  |  | UTILIDAD DE GESTION | | | 766523,50 |  |  | 766523,50 |
|  |  |  |  |  |  | **888096,00** | **888096,00** | **1779851,50** | **1779851,50** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “EL PILINCHO” S.R.L.*** | |  |  |
| ***LIBRO DIARIO (EXPRESADO EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/01/2006** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 350000 |  |
|  | BANCO M/N | 250000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **03/01/2006** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 52200 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 7800 |  |
|  | BANCO M/N |  | 48000 |
|  | DOCUMENTO POR PAGAR |  | 12000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **04/01/2006** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | VEHICULOS | 43500 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 6500 |  |
|  | CAJA M/N |  | 27500 |
|  | BANCO M/N |  | 22500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE UNA CAMIONETA |  |  |
| **06/01/2006** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 1740,00 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 260,00 |  |
|  | CAJA M/N |  | 400 |
|  | BANCO M/N |  | 600 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 1000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS |  |  |
| **08/01/2006** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 247500 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 202500 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 13500 |  |
|  | VENTAS |  | 391500 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 58500 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 13500 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **12/01/2006** | **\* 6 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 10440 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1560 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7200 |
|  | BANCO M/N |  | 4800 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA, AL CONTADO |  |  |
| **14/01/2006** | **\* 7 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 12000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 12000 |
|  | GLOSA: POR CANCELACION DE DEUDA DEL 03/01 |  |  |
| **16/01/2006** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 870 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 130 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1000 |
|  | GLOSA:POR PAGO A UN AUXILIAR CONTABLE |  |  |
| **19/01/2006** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2175 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 325 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |
| **21/01/2006** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | ALQUILER | 1044 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 156 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1200 |
|  | GLOSA:POR PAGO DEL ALQUILER |  |  |
| **23/01/2006** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | CAJA M/ | 202500 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 202500 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **26/01/2006** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFINA | 6090 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 910 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7000 |
|  | GLOSA: COMPRA DE UN TELEVISOR |  |  |
| **28/01/2006** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE COMPUTACION | 14355 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 2145 |  |
|  | BANCO M/N |  | 16500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SCANNER, CON CHEQUE |  |  |
| **30/01/2006** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 6960 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1040 |  |
|  | CAJA M/N |  | 8000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE LUZ, AGUA Y TELEFONO |  |  |
| **30/01/2014** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 25800 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 774 |  |
|  | VENTAS |  | 22446 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 3354 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 774 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
|  | **TOTALES** | **1464774** | **1464774** |

LIBRO MAYOR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | | **BANCO M/N** | | **CAPITAL SOCIAL** | | **COMPRAS** | |
| 350000 | 27500 | 250000 | 48000 |  | 600000 | 52200 |  |
| 247500 | 400 |  | 22500 |  |  | 10440 |  |
| 202500 | 7200 |  | 600 |  |  |  |  |
| 25800 | 12000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 1000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2500 |  |  |  |  |  |  |
|  | 1200 |  |  |  |  |  |  |
|  | 7000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 16500 |  |  |  |  |  |  |
|  | 8000 |  |  |  |  |  |  |
| 825800 | 83300 | 250000 | 71100 | 0 | 600000 | 62640 | 0 |
| 742500 |  | 178900 |  |  | 600000 | 62640 |  |
| **CREDITO FISCAL** | | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | | **VEHICULOS** | | **MUEBLES Y ENSERES** | |
| 7800 |  | 12000 | 12000 | 43500 |  | 1740,00 |  |
| 6500,00 |  |  | 1000 |  |  |  |  |
| 260,00 |  |  | 4800 |  |  |  |  |
| 1560,00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 130 |  |  |  |  |  |  |  |
| 325 |  |  |  |  |  |  |  |
| 156 |  |  |  |  |  |  |  |
| 910 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2145 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1040 |  |  |  |  |  |  |  |
| 20826 | 0 | 12000 | 17800 | 43500 | 0 | 1740,00 | 0 |
| 20826 |  |  | 5800 | 43500 |  | 1740 |  |
| **DOCUMENTOS POR COBRAR** | | **IMPTO. A LAS TRANSAC.** | | **VENTAS** | | **DEBITO FISCAL** | |
| 202500 | 202500 | 13500 |  |  | 391500 |  | 58500 |
|  |  | 774 |  |  | 22446 |  | 3354 |
| 202500 | 202500 | 14274 | 0 | 0 | 413946 | 0 | 61854 |
| 0 |  | 14274 |  |  | 413946 |  | 61854 |
| **I.T. POR PAGAR** | | **HONORARIOS** | | **MATERIAL DE ESCRITORIO** | | **ALQUILER** | |
|  | 13500 | 870 |  | 2175 |  | 1044 |  |
|  | 774 |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 14274 | 870 | 0 | 2175 | 0 | 1044 | 0 |
|  | 14274 | 870 |  | 2175 |  | 1044 |  |
| **EQUIPOS DE OFICINA** | | **EQUIPOS DE COMPUTACION** | | **SERVICIOS BASICOS** | |  | |
| 6090 |  | 14355 |  | 6960 |  |  |  |
| 6090 | 0 | 14355 | 0 | 6960 |  |  |  |
| 6090 |  | 14355 |  | 6960 |  |  |  |

SUMA Y SALDOS

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 825800 | 83300 | 742500 |  |
| 2 | BANCO M/N | 250000 | 71100 | 178900 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |  | 600000 |
| 4 | COMPRAS | 62640 | 0 | 62640 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 20826,00 | 0 | 20826,00 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 12000 | 17800 |  | 5800 |
| 7 | VEHICULOS | 43500 | 0 | 43500 |  |
| 8 | MUEBLES Y ENSERES | 1740,00 | 0 | 1740,00 |  |
| 9 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 202500 | 202500 | 0 |  |
| 10 | IMPTO. A LAS TRANSAC. | 14274 | 0 | 14274 |  |
| 11 | VENTAS | 0 | 413946 |  | 413946 |
| 12 | DEBITO FISCAL |  | 61854 |  | 61854 |
| 13 | I.T. POR PAGAR | 0 | 14274 |  | 14274 |
| 14 | HONORARIOS | 870 | 0 | 870 | 0 |
| 15 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2175 | 0 | 2175 |  |
| 16 | ALQUILER | 1044 | 0 | 1044 |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 | 0 | 6090 |  |
| 18 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 14355 | 0 | 14355 |  |
| 19 | SERVICIOS BASICOS | 6960 |  | 6960 |  |
|  | **TOTALES** | **1464774** | **1464774** | **1095874** | **1095874** |

HOJA DE TRABAJO

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 825800 | 83300 | 742500 |  |  |  | 742500 |  |
| 2 | BANCO M/N | 250000 | 71100 | 178900 |  |  |  | 178900 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |  | 600000 |  |  |  | 600000 |
| 4 | COMPRAS | 62640 | 0 | 62640 |  | 62640 |  |  |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 20826,00 | 0 | 20826,00 |  |  |  | 20826,00 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 12000 | 17800 |  | 5800 | 0 |  |  | 5800 |
| 7 | VEHICULOS | 43500 | 0 | 43500 |  |  |  | 43500 | 0 |
| 8 | MUEBLES Y ENSERES | 1740,00 | 0 | 1740,00 |  |  |  | 1740,00 |  |
| 9 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 202500 | 202500 | 0 |  |  |  | 0 |  |
| 10 | IMPTO. A LAS TRANSAC. | 14274 | 0 | 14274 |  | 14274 |  |  |  |
| 11 | VENTAS | 0 | 413946 |  | 413946 |  | 413946 |  |  |
| 12 | DEBITO FISCAL |  | 61854 |  | 61854 |  |  |  | 61854 |
| 13 | I.T. POR PAGAR | 0 | 14274 |  | 14274 |  |  |  | 14274 |
| 14 | HONORARIOS | 870 | 0 | 870 | 0 | 870 |  |  | 0 |
| 15 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 2175 | 0 | 2175 |  | 2175 |  |  |  |
| 16 | ALQUILER | 1044 | 0 | 1044 |  | 1044 |  |  |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 | 0 | 6090 |  |  |  | 6090 |  |
| 18 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 14355 | 0 | 14355 |  |  |  | 14355 |  |
| 19 | SERVICIOS BASICOS | 6960 |  | 6960 |  | 6960 |  |  |  |
|  | **TOTALES** | **1464774** | **1464774** | **1095874** | **1095874** | **87963** | **413946** | **1007911** | **681928** |
|  |  |  | UTILIDAD DE GESTION | | | 325983,00 |  |  | 325983,00 |
|  |  |  |  |  |  | **413946,00** | **413946,00** | **1007911,00** | **1007911,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “CLEARTEC” S.R.L.***  ***LIBRO DIARIO AL 30-09-05(EXPRESADOS EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  | |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/09/2005** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 400000 |  |
|  | BANCO M/N | 500000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **02/09/2005** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 7917 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 1183 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4095 |
|  | CUENTAS POR PAGAR |  | 5005 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERÍA |  |  |
| **03/09/2005** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 1750 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 750 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCIÓN | 75 |  |
|  | VENTAS |  | 2175 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 325 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 75 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERÍA |  |  |
| **04/09/2005** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 16800,00 |  |
|  | BANCO M/N |  | 16800,00 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| **05/09/2005** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 3480 |  |
|  |  |  |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 520 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4000 |
|  | GLOSA: POR PAGO A UN TÉCNICO, AL CONTADO |  |  |
| **06/09/2005** | **\* 6 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 18180 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 2020 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCIÓN | 606 |  |
|  | VENTAS |  | 17574 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 2626 |
|  | IMPTO. A LA TRANSACCIÓN POR PAGAR |  | 606 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERÍA |  |  |
| **07/09/2005** | **\* 7 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 1435,5 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 214,5 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1650 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE ESCRITORIOS, AL CONTADO |  |  |
| **09/09/2005** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | ALQUILER | 2175 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 325 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2500 |
|  | GLOSA:POR PAGO DEL ALQUILER, AL CONTADO |  |  |
| **11/09/2005** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR | 5005 |  |
|  | CAJA M/N |  | 5005 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 02/09 |  |  |
| **12/09/2005** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 8265 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1235 |  |
|  | CAJA M/N |  | 9500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |
| **13/09/2005** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 750 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 750 |
|  | GLOSA:POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **15/09/2005** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE ESCRITORIO | 1827 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 273 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2100 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |
| **16/09/2005** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE LIMPIEZA | 696 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 104 |  |
|  | BANCO M/N |  | 800 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MATERIAL, CON CHEQUE |  |  |
| **18/09/2005** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BÁSICOS | 304,5 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 45,5 |  |
|  | CAJA M/N |  | 350 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL SERVICIO DE LA BASURA |  |  |
| **20/09/2005** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 217,5 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 32,5 |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR |  | 250 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS, AL CRÉDITO |  |  |
| **24/09/2005** | **\* 16 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 3393 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 507 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3900 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE AIRES ACONDICIONADOS |  |  |
| **26/09/2005** | **\* 17 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 1479 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 221 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1700 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MULTIMEDIA, AL CONTADO |  |  |
| **28/09/2005** | **\* 18 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 13000 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 390 |  |
|  | VENTAS |  | 11310 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 1690 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 390 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERÍA |  |  |
| **29/09/2005** | **\* 19 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 26100 |  |
|  | CRÉDITO FISCAL | 3900 |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERÍA |  |  |
| **28/09/2005** | **\* 20 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE DEUDA DEL 27/09 |  |  |
|  | **TOTALES** | **1055176** | **1055176** |

LIBRO Myor

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **COMPRAS** | |
| 400000 | 4095 |  | 500000 | 16800,00 |  |  | 900000 |  | 7917 |  |
| 1750 | 4000 |  |  | 800 |  |  |  |  | 26100 |  |
| 18180 | 1650 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 750 | 2500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13000 | 5005 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2100 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 350 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3900 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1700 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 30000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 433680 | 64800 |  | 500000 | 17600 |  | 0 | 900000 |  | 34017 | 0 |
| 368880 |  |  | 482400 |  |  |  | 900000 |  | 34017 |  |
| **CREDITO FISCAL** | |  | **CUENTAS POR PAGAR** | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPTO. A LA TRANSAC.** | |
| 1183 |  |  | 5005 | 5005 |  | 750 | 750 |  | 75,00 |  |
| 520,00 |  |  | 30000 | 30000 |  | 2020 |  |  | 606 |  |
| 214,50 |  |  |  |  |  |  |  |  | 390 |  |
| 325,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1235 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 273 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 104 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 45,5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 32,5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 507 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 221 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3900 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8560,5 | 0 |  | 35005 | 35005 |  | 2770 | 750 |  | 1071,00 | 0 |
| 8560,5 |  |  |  | 0 |  | 2020 |  |  | 1071 |  |
| **VENTAS** | |  | **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **SUELDOS Y SALARIOS** | |
|  | 2175 |  |  | 325 |  |  | 75 |  | 16800,00 |  |
|  | 17574 |  |  | 2626 |  |  | 606 |  |  |  |
|  | 11310 |  |  | 1690 |  |  | 390 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 31059 |  | 0 | 4641 |  | 0 | 1071 |  | 16800 | 0 |
|  | 31059 |  |  | 4641 |  |  | 1071 |  | 16800 |  |
| **HONORARIOS** | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |  | **ALQUILER** | |  | **SERVICIOS BÁSICOS** | |
| 3480 |  |  | 1435,5 |  |  | 2175 |  |  | 8265 |  |
|  |  |  | 217,5 |  |  |  |  |  | 304,5 |  |
| 3480 | 0 |  | 1653 | 0 |  | 2175 | 0 |  | 8569,5 | 0 |
| 3480 |  |  | 1653 |  |  | 2175 |  |  | 8569,5 |  |
| **MATERIAL DE ESCRITORIO** | |  | **MATERIAL DE LIMPIEZA** | |  | **CUENTAS POR PAGAR** | |  | **EQUIPOS DE OFICINA** | |
| 1827 |  |  | 696 |  |  |  | 250 |  | 3393 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1479 |  |
| 1827 | 0 |  | 696 | 0 |  | 0 | 250 |  | 4872 |  |
| 27 |  |  | 696 |  |  |  | 250 |  | 4872 |  |

Suma y saldo

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 433680 | 64800 | 368880 |  |
| 2 | BANCO M/N | 500000 | 17600 | 482400 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |  | 900000 |
| 4 | COMPRAS | 34017 | 0 | 34017 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 8560,50 | 0 | 8560,50 |  |
| 6 | CUENTAS POR PAGAR | 35005 | 35005 |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 2770 | 750 | 2020 |  |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 1071,00 | 0 | 1071,00 |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 31059 |  | 31059 |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 4641 |  | 4641 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 1071 |  | 1071 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 16800 | 0 | 16800 | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 3480 | 0 | 3480 | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 1653 | 0 | 1653 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 2175 | 0 | 2175 |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 8569,5 | 0 | 8569,5 |  |
| 17 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 1827 | 0 | 1827 |  |
| 18 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 696 | 0 | 696 |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 0 | 250 |  | 250 |
| 20 | EQUIPOS DE OFICINA | 4872 | 0 | 4872 |  |
|  | **TOTALES** | **1055176** | **1055176** | **937021** | **937021** |

Hoja de trabajo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 433680 | 64800 | 368880 |  |  |  | 368880 |  |
| 2 | BANCO M/N | 500000 | 17600 | 482400 |  |  |  | 482400 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |  | 900000 |  |  |  | 900000 |
| 4 | COMPRAS | 34017 | 0 | 34017 |  | 34017 |  |  |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 8560,50 | 0 | 8560,50 |  |  |  | 8560,50 |  |
| 6 | CUENTAS POR PAGAR | 35005 | 35005 |  | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 2770 | 750 | 2020 |  |  |  | 2020 | 0 |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 1071,00 | 0 | 1071,00 |  | 1071,00 |  |  |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 31059 |  | 31059 |  | 31059 | 0 |  |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 4641 |  | 4641 | 0 |  |  | 4641 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 1071 |  | 1071 |  |  |  | 1071 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 16800 | 0 | 16800 | 0 | 16800 |  |  | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 3480 | 0 | 3480 | 0 | 3480 |  |  | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 1653 | 0 | 1653 | 0 |  |  | 1653 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 2175 | 0 | 2175 |  | 2175 |  |  |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 8569,5 | 0 | 8569,5 |  | 8569,5 |  |  |  |
| 17 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 1827 | 0 | 1827 |  | 1827 |  |  |  |
| 18 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 696 | 0 | 696 |  | 696 |  |  |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 0 | 250 |  | 250 |  |  |  | 250 |
| 20 | EQUIPOS DE OFICINA | 4872 | 0 | 4872 |  |  |  | 4872 |  |
|  | **TOTALES** | **1055176** | **1055176** | **937021** | **937021** | **68635,5** | **31059** | **868385,5** | **905962** |
|  |  |  | PERDIDA DE GESTION | | |  | 37576,50 | 37576,50 |  |
|  |  |  |  |  |  | **68635,50** | **68635,50** | **905962,00** | **905962,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “SOFTWARE” S.R.L.***  ***LIBRO DIARIO AL 28-02-05(EXPRESADOS EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  | |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/01/2005** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 450000 |  |
|  | BANCO M/N | 150000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **02/01/2005** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 15225 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 2275 |  |
|  | CAJA M/N |  | 6125 |
|  | BANCO M/N |  | 11375 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **04/02/2005** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 10625 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 1875 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 375 |  |
|  | VENTAS |  | 10875 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 1625 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 375 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **05/02/2005** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 5800,00 |  |
|  | BANCO M/N |  | 5800,00 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| **15/02/2005** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 4115,1 |  |
|  |  |  |  |
|  | CREDITO FISCAL | 614,9 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4730 |
|  | GLOSA: POR PAGO A UN TECNICO, AL CONTADO |  |  |
| **18/02/2005** | **\* 6 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 8100 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 8100 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 486 |  |
|  | VENTAS |  | 14094 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 2106 |
|  | IMPTO. A LA TRANSACCION POR PAGAR |  | 486 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
| **19/02/2005** | **\* 7 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 4263 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 637 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4900 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MUEBLES, AL CONTADO |  |  |
| **20/02/2005** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | ALQUILER | 1566 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 234 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1800 |
|  | GLOSA:POR PAGO DEL ALQUILER, AL CONTADO |  |  |
| **20/02/2005** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 2001 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 299 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2300 |
|  | GLOSA: PAGO DE SERVICIOS |  |  |
| **21/02/2005** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE ESCRITORIO | 4350 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 650 |  |
|  | CAJA M/N |  | 5000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |
| **22/02/2005** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 1875 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 1875 |
|  | GLOSA:POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **23/02/2005** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 10000 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 300 |  |
|  | VENTAS |  | 8700 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 1300 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 300 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **24/02/2005** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2697 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 403 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3100 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MATERIAL, AL CONTADO |  |  |
| **25/02/2005** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 243,6 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 36,4 |  |
|  | CAJA M/N |  | 280 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL SERVICIO DE LA BASURA |  |  |
| **25/02/2005** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 1305 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 195 |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR |  | 1500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS, AL CREDITO |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 16 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3132 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 468 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3600 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE ESCRITORIOS |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 17 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 8100 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 8100 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 18 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 910 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7000 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MULTIMEDIA, AL CONTADO |  |  |
| **27/02/2005** | **\* 19 \*** |  |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR | 1500 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1500 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 25/02 |  |  |
| **27/02/2005** | **\* 20 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 26100 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 3900 |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **28/02/2005** | **\* 21 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE DEUDA DEL 27/02 |  |  |
|  | **TOTALES** | **768846** | **768846** |

Libro mayor

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **COMPRAS** | |
| 450000 | 6125 |  | 150000 | 11375 |  |  | 600000 |  | 15225 |  |
| 10625 | 4730 |  |  | 5800,00 |  |  |  |  | 26100 |  |
| 8100 | 4900 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1875 | 1800 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10000 | 2300 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8100 | 5000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3100 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 280 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3600 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 7000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 30000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 488700 | 70335 |  | 150000 | 17175 |  | 0 | 600000 |  | 41325 | 0 |
| 418365 |  |  | 132825 |  |  |  | 600000 |  | 41325 |  |
| **CRÉDITO FISCAL** | |  | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPTO. A LA TRANSAC.** | |
| 2275 |  |  | 30000 | 30000 |  | 1875 | 1875 |  | 375,00 |  |
| 614,90 |  |  |  |  |  | 8100 | 8100 |  | 486 |  |
| 637,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 300 |  |
| 234,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 650 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 299 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 403 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 36,4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 195 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 468 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 910 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3900 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10622,3 | 0 |  | 30000 | 30000 |  | 9975 | 9975 |  | 1161,00 | 0 |
| 10622,3 |  |  |  | 0 |  | 0 |  |  | 1161 |  |
| **VENTAS** | |  | **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **SUELDOS Y SALARIOS** | |
|  | 10875 |  |  | 1625 |  |  | 375 |  | 5800,00 |  |
|  | 14094 |  |  | 2106 |  |  | 486 |  |  |  |
|  | 8700 |  |  | 1300 |  |  | 300 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 33669 |  | 0 | 5031 |  | 0 | 1161 |  | 5800 | 0 |
|  | 33669 |  |  | 5031 |  |  | 1161 |  | 5800 |  |
| **HONORARIOS** | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |  | **ALQUILER** | |  | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 4115,1 |  |  | 4263 |  |  | 1566 |  |  | 2001 |  |
|  |  |  | 1305 |  |  |  |  |  | 243,6 |  |
|  |  |  | 3132 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4115,1 | 0 |  | 8700 | 0 |  | 1566 | 0 |  | 2244,6 | 0 |
| 4115,1 |  |  | 8700 |  |  | 1566 |  |  | 2244,6 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **MATERIAL DE ESCRITORIO** | |  | **MATERIAL DE LIMPIEZA** | |  | **CUENTAS POR PAGAR** | |  | **EQUIPOS DE OFICINA** | |
| 4350 |  |  | 2697 |  |  | 1500 | 1500 |  | 6090 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4350 | 0 |  | 2697 | 0 |  | 1500 | 1500 |  | 6090 |  |
| 4350 |  |  | 2697 |  |  |  | 0 |  | 6090 |  |

Suma y saldo

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 488700 | 70335 | 418365 |  |
| 2 | BANCO M/N | 150000 | 17175 | 132825 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |  | 600000 |
| 4 | COMPRAS | 41325 | 0 | 41325 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 10622,30 | 0 | 10622,30 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 | 30000 |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 9975 | 9975 | 0 |  |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 1161,00 | 0 | 1161,00 |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 33669 |  | 33669 |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 5031 |  | 5031 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 1161 |  | 1161 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 5800 | 0 | 5800 | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 4115,1 | 0 | 4115,1 | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 8700 | 0 | 8700 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 1566 | 0 | 1566 |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 2244,6 | 0 | 2244,6 |  |
| 17 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 4350 | 0 | 4350 |  |
| 18 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2697 | 0 | 2697 |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 1500 | 1500 |  | 0 |
| 20 | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 | 0 | 6090 |  |
|  | **TOTALES** | **768846** | **768846** | **639861** | **639861** |

Hoja de trbajo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N**  **º** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
|  | |  | |  | |  | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 488700 | 70335 | 418365 |  |  |  | 418365 |  |
| 2 | BANCO M/N | 150000 | 17175 | 132825 |  |  |  | 132825 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |  | 600000 |  |  |  | 600000 |
| 4 | COMPRAS | 41325 | 0 | 41325 |  | 41325 |  |  |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 10622,30 | 0 | 10622,30 |  |  |  | 10622,30 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 | 30000 |  | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 9975 | 9975 | 0 |  |  |  | 0 | 0 |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 1161,00 | 0 | 1161,00 |  | 1161,00 |  |  |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 33669 |  | 33669 |  | 33669 | 0 |  |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 5031 |  | 5031 | 0 |  |  | 5031 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 1161 |  | 1161 |  |  |  | 1161 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 5800 | 0 | 5800 | 0 | 5800 |  |  | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 4115,1 | 0 | 4115,1 | 0 | 4115,1 |  |  | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 8700 | 0 | 8700 | 0 |  |  | 8700 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 1566 | 0 | 1566 |  | 1566 |  |  |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 2244,6 | 0 | 2244,6 |  | 2244,6 |  |  |  |
| 17 | MATERIAL DE ESCRITORIO | 4350 | 0 | 4350 |  | 4350 |  |  |  |
| 18 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2697 | 0 | 2697 |  | 2697 |  |  |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 1500 | 1500 |  | 0 |  |  |  | 0 |
| 20 | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 | 0 | 6090 |  |  |  | 6090 |  |
|  | **TOTALES** | **768846** | **768846** | **639861** | **639861** | **63258,7** | **33669** | **576602,3** | **606192** |
|  |  |  | PERDIDA DE GESTION | | |  | 29589,70 | 29589,70 |  |
|  |  |  |  |  |  | **63258,70** | **63258,70** | **606192,00** | **606192,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “HIDALGO” S.R.L.***  ***LIBRO DIARIO AL 28-02-05(EXPRESADOS EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/01/2005** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 350000 |  |
|  | BANCO M/N | 150000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 500000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **02/01/2005** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 13050 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1950 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4500 |
|  | BANCO M/N |  | 10500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **04/02/2005** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 7350 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 3150 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 315 |  |
|  | VENTAS |  | 9135 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 1365 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 315 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **06/02/2005** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 5500,00 |  |
|  | BANCO M/N |  | 5500,00 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| **15/02/2005** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 1261,5 |  |
|  |  |  |  |
|  | CREDITO FISCAL | 188,5 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1450 |
|  | GLOSA: POR PAGO A UN TECNICO, AL CONTADO |  |  |
| **18/02/2005** | **\* 6 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 6300 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 189 |  |
|  | VENTAS |  | 5481 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 819 |
|  | IMPTO. A LA TRANSACCION POR PAGAR |  | 189 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
| **19/02/2005** | **\* 7 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 4089 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 611 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4700 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **20/02/2005** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | ALQUILER | 1305 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 195 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1500 |
|  | GLOSA:POR PAGO DEL ALQUILER, AL CONTADO |  |  |
| **20/02/2005** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 6100 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 183 |  |
|  | VENTAS |  | 5307 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 793 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 183 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 05/01 |  |  |
| **21/02/2005** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 2001 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 299 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2300 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MATERIALES |  |  |
| **22/02/2005** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 4350 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 650 |  |
|  | CAJA M/N |  | 5000 |
|  | GLOSA:POR COMPRA DE MUEBLES |  |  |
| **23/02/2005** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 8000 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 240 |  |
|  | VENTAS |  | 6960 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 1040 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 240 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
| **24/02/2005** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 522 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 78 |  |
|  | BANCO M/N |  | 600 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MATERIAL, CON CHEQUE |  |  |
| **25/02/2005** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 174 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 26 |  |
|  | CAJA M/N |  | 200 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL SERVICIO DE LA BASURA |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 1479 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 221 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1700 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS, AL CREDITO |  |  |
| **26/02/2005** | **\* 16 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 3150 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 3150 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **27/02/2005** | **\* 18 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 910 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7000 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MULTIMEDIA, AL CONTADO |  |  |
| **27/02/2005** | **\* 19 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 26100 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 3900 |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **28/02/2005** | **\* 21 \*** |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 30000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE DEUDA DEL 27/02 |  |  |
|  | **TOTALES** | **639927** | **639927** |

Libro nayaor

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **COMPRAS** | |
| 350000 | 4500 |  | 150000 | 5500,00 |  |  | 500000 |  | 13050 |  |
| 7350 | 1450 |  |  | 600 |  |  |  |  | 26100 |  |
| 6300 | 4700 |  |  | 10500 |  |  |  |  | 4089 |  |
| 8000 | 1500 |  |  |  |  |  |  |  | 522 |  |
| 3150 | 5000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2300 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6100 | 1700 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 200 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 7000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 30000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 380900 | 58350 |  | 150000 | 16600 |  | 0 | 500000 |  | 43761 | 0 |
| 322550 |  |  | 133400 |  |  |  | 500000 |  | 43761 |  |
| **CREDITO FISCAL** | |  | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPTO. A LA TRANSAC.** | |
| 1950 |  |  |  |  |  | 3150 | 3150 |  | 315,00 |  |
| 188,50 |  |  | 30000 | 30000 |  |  |  |  | 189 |  |
| 611,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 195,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 183 |  |
| 299 |  |  |  |  |  |  |  |  | 240 |  |
| 650 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 78 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 221 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 910 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3900 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9028,5 | 0 |  | 30000 | 30000 |  | 3150 | 3150 |  | 927,00 | 0 |
| 9028,5 |  |  |  | 0 |  | 0 |  |  | 927 |  |
| **VENTAS** | |  | **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **SUELDOS Y SALARIOS** | |
|  | 9135 |  |  | 1365 |  |  | 315 |  | 5500,00 |  |
|  | 5481 |  |  | 819 |  |  | 189 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5307 |  |  | 793 |  |  | 183 |  |  |  |
|  | 6960 |  |  | 1040 |  |  | 240 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 26883 |  | 0 | 4017 |  | 0 | 927 |  | 5500 | 0 |
|  | 26883 |  |  | 4017 |  |  | 927 |  | 5500 |  |
| **HONORARIOS** | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |  | **ALQUILER** | |  | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 1261,5 |  |  | 4350 |  |  | 1305 |  |  | 2001 |  |
|  |  |  | 1479 |  |  |  |  |  | 174 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1261,5 | 0 |  | 5829 | 0 |  | 1305 | 0 |  | 2175 | 0 |
| 1261,5 |  |  | 5829 |  |  | 1305 |  |  | 2175 |  |
| **EQUIPOS DE OFICINA** | |  |  | |  |  | |  |  | |
| 6090 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6090 | 0 |  | 0 | 0 |  | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 6090 |  |  | 0 |  |  |  | 0 |  | 0 |  |

Suma y saldo

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 380900 | 58350 | 322550 |  |
| 2 | BANCO M/N | 150000 | 16600 | 133400 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 500000 |  | 500000 |
| 4 | COMPRAS | 43761 | 0 | 43761 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 9028,50 | 0 | 9028,50 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 | 30000 |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 3150 | 3150 | 0 |  |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 927,00 | 0 | 927,00 |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 26883 |  | 26883 |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 4017 |  | 4017 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 927 |  | 927 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 5500 | 0 | 5500 | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 1261,5 | 0 | 1261,5 | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 5829 | 0 | 5829 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 1305 | 0 | 1305 |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 2175 | 0 | 2175 |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 | 0 | 6090 |  |
|  | **TOTALES** | **639927** | **639927** | **531827** | **531827** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 380900 | 58350 | 322550 |  |  |  | 322550 |  |
| 2 | BANCO M/N | 150000 | 16600 | 133400 |  |  |  | 133400 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 500000 |  | 500000 |  |  |  | 500000 |
| 4 | COMPRAS | 43761 | 0 | 43761 |  | 43761 |  |  |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 9028,50 | 0 | 9028,50 |  |  |  | 9028,50 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 30000 | 30000 |  | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 3150 | 3150 | 0 |  |  |  | 0 | 0 |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 927,00 | 0 | 927,00 |  | 927,00 |  |  |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 26883 |  | 26883 |  | 26883 | 0 |  |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 4017 |  | 4017 | 0 |  |  | 4017 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 927 |  | 927 |  |  |  | 927 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 5500 | 0 | 5500 | 0 | 5500 |  |  | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 1261,5 | 0 | 1261,5 | 0 | 1261,5 |  |  | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 5829 | 0 | 5829 | 0 |  |  | 5829 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 1305 | 0 | 1305 |  | 1305 |  |  |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 2175 | 0 | 2175 |  | 2175 |  |  |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 | 0 | 6090 |  |  |  | 6090 |  |
|  | **TOTALES** | **639927** | **639927** | **531827** | **531827** | **54929,5** | **26883** | **476897,5** | **504944** |
|  |  |  | PERDIDA DE GESTION | | |  | 28046,50 | 28046,50 |  |
|  |  |  |  |  |  | **54929,50** | **54929,50** | **504944,00** | **504944,00** |

Hoja de trabajo

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “TRINITRON” S.R.L.*** | |  |  |
| ***LIBRO DIARIO AL 30-06-05(EXPRESADOS EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| **01/06/2005** | **\* 1 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 350000 |  |
|  | BANCO M/N | 250000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| **02/06/2005** | **\* 2 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 19575 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 2925 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7875 |
|  | BANCO M/N |  | 14625 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **04/06/2005** | **\* 3 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 72675 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 12825 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 2565 |  |
|  | VENTAS |  | 74385 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 11115 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 2565 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| **06/06/2005** | **\* 4 \*** |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 15800,00 |  |
|  | BANCO M/N |  | 15800,00 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| **15/06/2005** | **\* 5 \*** |  |  |
|  | HONORARIOS | 3480 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 520 |  |
|  | BANCO M/N |  | 4000 |
|  | GLOSA: POR PAGO A UN TECNICO, AL CONTADO |  |  |
| **18/06/2005** | **\* 6 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 8650 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 8650 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 519 |  |
|  | VENTAS |  | 15051 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 2249 |
|  | IMPTO. A LA TRANSACCION POR PAGAR |  | 519 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
| **20/06/2005** | **\* 7 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 7395 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1105 |  |
|  | CAJA M/N |  | 8500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MUEBLES, AL CONTADO |  |  |
| **22/06/2005** | **\* 8 \*** |  |  |
|  | ALQUILER | 696 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 104 |  |
|  | CAJA M/N |  | 800 |
|  | GLOSA:POR PAGO DEL ALQUILER, AL CONTADO |  |  |
| **22/06/2005** | **\* 9 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 1479 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 221 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1700 |
|  | GLOSA: PAGO DE SERVICIOS AL CONTADO |  |  |
| **23/06/2005** | **\* 10 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 12825 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 12825 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **24/06/2005** | **\* 11 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE COMPUTACION | 65250 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 9750 |  |
|  | CAJA M/N |  | 26250 |
|  | CUENTAS POR PAGAR |  | 48750 |
|  | GLOSA:POR COMPRA DE EQUIPOS DE COMPUTACION |  |  |
| **25/06/2005** | **\* 12 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 5655 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 845 |  |
|  | BANCO M/N |  | 6500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE UN AIRE ACONDICIONADO |  |  |
| **26/06/2005** | **\* 13 \*** |  |  |
|  | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2262 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 338 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2600 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MATERIAL, CON CHEQUE |  |  |
| **27/06/2005** | **\* 14 \*** |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 147,9 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 22,1 |  |
|  | CAJA M/N |  | 170 |
|  | GLOSA: POR PAGO DEL SERVICIO DE LA BASURA |  |  |
| **28/06/2005** | **\* 15 \*** |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 200,1 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 29,9 |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR |  | 230 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE SILLAS, AL CREDITO |  |  |
| **28/06/2005** | **\* 16 \*** |  |  |
|  | **MUEBLES Y ENSERES** | 4176 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 624 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4800 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE ESCRITORIOS |  |  |
| **29/06/2005** | **\* 17 \*** |  |  |
|  | CAJA M/N | 8650 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 8650 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| **29/06/2005** | **\* 18 \*** |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 910 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7000 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MULTIMEDIA, AL CONTADO |  |  |
| **30/06/2005** | **\* 19 \*** |  |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR | 48750 |  |
|  | CAJA M/N |  | 48750 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 24/06 |  |  |
| **30/06/2005** | **\* 20 \*** |  |  |
|  | COMPRAS | 4350 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 650 |  |
|  | BANCO M/N |  | 5000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| **30/06/2005** | **\* 21 \*** |  |  |
|  | CUENTAS POR PAGAR | 230 |  |
|  | CAJA M/N |  | 230 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE DEUDA DEL 28/06 |  |  |
|  | **TOTALES** | **930939** | **930939** |

Libro mayor

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **COMPRAS** | |
| 350000 | 7875 |  | 250000 | 15800,00 |  |  | 600000 |  | 19575 |  |
| 72675 | 1700 |  |  | 5000 |  |  |  |  | 4350 |  |
| 8650 | 8500 |  |  | 14625 |  |  |  |  |  |  |
|  | 800 |  |  | 4000 |  |  |  |  |  |  |
| 8650 | 26250 |  |  | 6500 |  |  |  |  |  |  |
| 12825 | 2600 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4800 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 170 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 48750 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 7000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 230 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 452800 | 108675 |  | 250000 | 45925 |  | 0 | 600000 |  | 23925 | 0 |
| 344125 |  |  | 204075 |  |  |  | 600000 |  | 23925 |  |
| **CREDITO FISCAL** | |  | **MATERIAL DE LIMPIEZA** | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPTO. A LA TRANSAC.** | |
| 2925 |  |  | 2262 |  |  | 12825 | 8650 |  | 2565,00 |  |
| 520,00 |  |  |  |  |  | 8650 | 12825 |  | 519 |  |
| 1105,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 104,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 845 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9750 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 338 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 221 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22,1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29,9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 624 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 910 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 650 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18044 | 0 |  | 2262 | 0 |  | 21475 | 21475 |  | 3084,00 | 0 |
| 18044 |  |  | 2262 |  |  | 0 |  |  | 3084 |  |
| **VENTAS** | |  | **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **SUELDOS Y SALARIOS** | |
|  | 74385 |  |  | 11115 |  |  | 2565 |  | 15800,00 |  |
|  | 15051 |  |  | 2249 |  |  | 519 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 89436 |  | 0 | 13364 |  | 0 | 3084 |  | 15800 | 0 |
|  | 89436 |  |  | 13364 |  |  | 3084 |  | 15800 |  |
| **HONORARIOS** | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |  | **ALQUILER** | |  | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 3480 |  |  | 4176 |  |  | 696 |  |  | 1479 |  |
|  |  |  | 200,1 |  |  |  |  |  | 147,9 |  |
|  |  |  | 7395 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3480 | 0 |  | 11771,1 | 0 |  | 696 | 0 |  | 1626,9 | 0 |
| 3480 |  |  | 11771,1 |  |  | 696 |  |  | 1626,9 |  |
| **EQUIPOS DE OFICINA** | |  | **EQUIPOS DE COMPUTACION** | |  | **CUENTAS POR PAGAR** | |  |  | |
| 6090 |  |  | 65250 |  |  | 48750 | 48750 |  |  |  |
| 5655 |  |  |  |  |  | 230 | 230 |  |  |  |
| 11745 | 0 |  | 65250 | 0 |  | 48980 | 48980 |  |  |  |
| 11745 |  |  | 65250 |  |  |  | 0 |  |  |  |

Suma y saldo

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 452800 | 108675 | 344125 |  |
| 2 | BANCO M/N | 250000 | 45925 | 204075 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |  | 600000 |
| 4 | COMPRAS | 23925 | 0 | 23925 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 18044,00 | 0 | 18044,00 |  |
| 6 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2262 | 0 | 2262 |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 21475 | 21475 | 0 |  |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 3084,00 | 0 | 3084,00 |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 89436 |  | 89436 |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 13364 |  | 13364 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 3084 |  | 3084 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 15800 | 0 | 15800 | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 3480 | 0 | 3480 | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 11771,1 | 0 | 11771,1 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 696 | 0 | 696 |  |
| 16 | SERVICIOS BASICOS | 1626,9 | 0 | 1626,9 |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 11745 | 0 | 11745 |  |
| 18 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 65250 |  | 65250 |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 48980 | 48980 |  | 0 |
|  | **TOTALES** | **930939** | **930939** | **705884** | **705884** |

Hoja d trabajo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 452800 | 108675 | 344125 |  |  |  | 344125 |  |
| 2 | BANCO M/N | 250000 | 45925 | 204075 |  |  |  | 204075 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 600000 |  | 600000 |  |  |  | 600000 |
| 4 | COMPRAS | 23925 | 0 | 23925 |  | 23925 |  |  |  |
| 5 | CRÉDITO FISCAL | 18044,00 | 0 | 18044,00 |  |  |  | 18044,00 |  |
| 6 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2262 | 0 | 2262 |  | 2262 |  |  | 0 |
| 7 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 21475 | 21475 | 0 |  |  |  | 0 | 0 |
| 8 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 3084,00 | 0 | 3084,00 |  | 3084,00 |  |  |  |
| 9 | VENTAS | 0 | 89436 |  | 89436 |  | 89436 | 0 |  |
| 10 | DEBITO FISCAL | 0 | 13364 |  | 13364 | 0 |  |  | 13364 |
| 11 | I.T. POR PAGAR | 0 | 3084 |  | 3084 |  |  |  | 3084 |
| 12 | SUELDOS Y SALARIOS | 15800 | 0 | 15800 | 0 | 15800 |  |  | 0 |
| 13 | HONORARIOS | 3480 | 0 | 3480 | 0 | 3480 |  |  | 0 |
| 14 | MUEBLES Y ENSERES | 11771,1 | 0 | 11771,1 | 0 |  |  | 11771,1 | 0 |
| 15 | ALQUILER | 696 | 0 | 696 |  | 696 |  |  |  |
| 16 | SERVICIOS BÁSICOS | 1626,9 | 0 | 1626,9 |  | 1626,9 |  |  |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 11745 | 0 | 11745 |  |  |  | 11745 |  |
| 18 | EQUIPOS DE COMPUTACIÓN | 65250 |  | 65250 |  |  |  | 65250 |  |
| 19 | CUENTAS POR PAGAR | 48980 | 48980 |  | 0 |  |  |  | 0 |
|  | **TOTALES** | **930939** | **930939** | **705884** | **705884** | **50873,9** | **89436** | **655010,1** | **616448** |
|  |  |  | UTILIDAD DE GESTION | | | 38562,10 |  |  | 38562,10 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “COSEA” S.A.*** | |  |  |
| ***LIBRO DIARIO 28-02-05 (EXPRESADOS EN BOLIVIANOS)*** | |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| 02/02/2005 | \* 1 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 450000 |  |
|  | BANCO M/N | 450000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| 02/02/2005 | \* 2 \* |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3045 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 455 |  |
|  | CAJA M/N |  | 3500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| 05/02/2005 | \* 3 \* |  |  |
|  | COMPRAS | 26100 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 3900 |  |
|  | BANCO M/N |  | 15000 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR COMPRAS DE MERCADERIA |  |  |
| 06/02/2005 | \* 4 \* |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 739,50 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 110,50 |  |
|  | CAJA M/N |  | 850 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SERVICIOS |  |  |
| 07/02/2005 | \* 5 \* |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 10000 |  |
|  | BANCO M/N |  | 10000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| 08/02/2005 | \* 6 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 390000 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 260000 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 19500 |  |
|  | VENTAS |  | 565500 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 84500 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 19500 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| 10/02/2005 | \* 7 \* |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 15000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR CANCELACION DE DEUDA DEL 05/02 |  |  |
| 10/02/2005 | \* 8 \* |  |  |
|  | COMPRAS | 17400 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 2600 |  |
|  | BANCO M/N |  | 8000 |
|  | CAJA M/N |  | 12000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA, AL CONTADO |  |  |
| 13/02/2005 | \* 9 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 260000 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 260000 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE DEL 08/02 |  |  |
| 15/02/2005 | \* 10 \* |  |  |
|  | VEHICULOS | 13050 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1950 |  |
|  | BANCO M/N |  | 15000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE UN VEHICULO |  |  |
| 16/02/2005 | \* 11 \* |  |  |
|  | HONORARIOS | 6525 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 975 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7500 |
|  | GLOSA:PAGO A UN TECNICO, AL CONTADO |  |  |
| 17/02/2005 | \* 12 \* |  |  |
|  | ALQUILER | 870 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 130 |  |
|  | CAJA M/N |  | 1000 |
|  | GLOSA: PAGO DEL ALQUILER, AL CONTADO |  |  |
| 20/02/2005 | \* 13 \* |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFINA | 2175 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 325 |  |
|  | CAJA M/N |  | 875 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 1625 |
|  | GLOSA: COMPRA DE AIRE ACONDICIONADO |  |  |
| 22/02/2005 | \* 14 \* |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 3619,2 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 540,8 |  |
|  | CAJA M/N |  | 4160 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE LIBRERO, AL CONTADO |  |  |
| 27/02/2005 | \* 15 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 170500 |  |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES | 5115 |  |
|  | VENTAS |  | 148335 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 22165 |
|  | IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR |  | 5115 |
|  | GLOSA: POR VENTAS DE MERCADERIA |  |  |
| 28/02/2005 | \* 16 \* |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 1625,00 |  |
|  | BANCO M/N |  | 1625 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 20/02 |  |  |
|  | **TOTALES** | **2116250** | **2116250** |

Libro mayor

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |
| 450000 | 3500 |  | 450000 | 8000 |  | 0 | 900000 |  | 3045 |  |
| 390000 | 850 |  |  | 15000 |  |  |  |  | 3619,2 |  |
| 260000 | 15000 |  |  | 10000 |  |  |  |  |  |  |
| 170500 | 12000 |  |  | 15000 |  |  |  |  |  |  |
|  | 7500 |  |  | 1625 |  |  |  |  |  |  |
|  | 1000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 875 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4160 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1270500 | 44885 |  | 450000 | 49625 |  | 0 | 900000 |  | 6664,2 | 0 |
| 1225615 |  |  | 400375 |  |  |  | 900000 |  | 6664,2 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **CREDITO FISCAL** | |  | **COMPRAS** | |  | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | |  | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 455 |  |  | 26100 |  |  | 15000 | 15000 |  | 739,50 |  |
| 3900 |  |  | 17400 |  |  | 1625,00 | 1625 |  |  |  |
| 110,50 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2600 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1950 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 975 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 130 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 325 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 540,8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10986,3 | 0 |  | 43500 | 0 |  | 16625 | 16625 |  | 739,50 | 0 |
| 10986,3 |  |  | 43500 |  |  |  | 0 |  | 739,5 |  |
| **SUELDOS Y SALARIOS** | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPUESTO A LAS TRANSAC.** | |  | **VENTAS** | |
| 10000 |  |  | 260000 | 260000 |  | 19500 |  |  |  | 565500 |
|  |  |  |  |  |  | 5115 |  |  |  | 148335 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10000 | 0 |  | 260000 | 260000 |  | 24615 | 0 |  | 0 | 713835 |
| 10000 |  |  | 0 |  |  | 24615 |  |  |  | 713835 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **ALQUILER** | |  | **VEHICULOS** | |
|  | 84500 |  |  | 19500 |  | 870 |  |  | 13050 |  |
|  | 22165 |  |  | 5115 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 106665 |  | 0 | 24615 |  | 870 | 0 |  | 13050 | 0 |
|  | 106665 |  |  | 24615 |  | 870 |  |  | 13050 |  |
| **EQUIPOS DE OFICINA** | |  | **HONORARIOS** | |  |  | |  |  | |
| 2175 | 0 |  | 6525 | 0 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2175 | 0 |  | 6525 | 0 |  |  |  |  |  |  |
| 2175 |  |  | 6525 |  |  |  |  |  |  |  |

Suma y saldo

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 1270500 | 44885 | 1225615 |  |
| 2 | BANCO M/N | 450000 | 49625 | 400375 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |  | 900000 |
| 4 | MUEBLES Y ENSERES | 6664,2 | 0 | 6664,2 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 10986,30 | 0 | 10986,30 |  |
| 6 | COMPRAS | 43500 | 0 | 43500 |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 16625 | 16625 |  | 0 |
| 8 | SERVICIOS BASICOS | 739,50 | 0 | 739,50 |  |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 10000 | 0 | 10000 |  |
| 10 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 260000 | 260000 | 0 |  |
| 11 | IMPUESTO A LAS TRANSAC. | 24615 | 0 | 24615 |  |
| 12 | VENTAS |  | 713835 |  | 713835 |
| 13 | DEBITO FISCAL | 0 | 106665 |  | 106665 |
| 14 | I.T. POR PAGAR | 0 | 24615 |  | 24615 |
| 15 | ALQUILER | 870 | 0 | 870 |  |
| 16 | VEHICULOS | 13050 | 0 | 13050 |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 2175 | 0 | 2175 |  |
| 18 | HONORARIOS | 6525 | 0 | 6525 |  |
|  | **TOTALES** | **2116250** | **2116250** | **1745115** | **1745115** |

Hoja de trabajo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 1270500 | 44885 | 1225615 |  |  |  | 1225615 |  |
| 2 | BANCO M/N | 450000 | 49625 | 400375 |  |  |  | 400375 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 900000 |  | 900000 |  |  |  | 900000 |
| 4 | MUEBLES Y ENSERES | 6664,2 | 0 | 6664,2 |  |  |  | 6664,2 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 10986,30 | 0 | 10986,30 |  |  |  | 10986,30 |  |
| 6 | COMPRAS | 43500 | 0 | 43500 |  | 43500 |  |  |  |
| 7 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 16625 | 16625 |  | 0 |  |  |  | 0 |
| 8 | SERVICIOS BASICOS | 739,50 | 0 | 739,50 |  | 739,50 |  |  |  |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 10000 | 0 | 10000 |  | 10000 |  |  |  |
| 10 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 260000 | 260000 | 0 |  |  |  | 0 |  |
| 11 | IMPUESTO A LAS TRANSAC. | 24615 | 0 | 24615 |  | 24615 |  |  |  |
| 12 | VENTAS |  | 713835 |  | 713835 |  | 713835 |  |  |
| 13 | DEBITO FISCAL | 0 | 106665 |  | 106665 |  |  |  | 106665 |
| 14 | I.T. POR PAGAR | 0 | 24615 |  | 24615 |  |  |  | 24615 |
| 15 | ALQUILER | 870 | 0 | 870 |  | 870 |  |  |  |
| 16 | VEHICULOS | 13050 | 0 | 13050 |  |  |  | 13050 |  |
| 17 | EQUIPOS DE OFICINA | 2175 | 0 | 2175 |  |  |  | 2175 |  |
| 18 | HONORARIOS | 6525 | 0 | 6525 |  | 6525 |  |  |  |
|  | **TOTALES** | **2116250** | **2116250** | **1745115** | **1745115** | **86249,50** | **713835,00** | **1658865,50** | **1031280,00** |
|  |  |  | UTILIDAD DE GESTION | | | 627585,50 |  |  | 627585,50 |
|  |  |  |  |  |  | **713835,00** | **713835,00** | **1658865,50** | **1658865,50** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***EMPRESA “LOS TRONCOS” S.A.*** | |  |  |
| ***SANTA CRUZ - BOLIVIA*** | |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **FECHA** | **DETALLE** | **DEBE** | **HABER** |
| 01/01/2006 | \* 1 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 600000 |  |
|  | BANCO M/N | 600000 |  |
|  | CAPITAL SOCIAL |  | 1200000 |
|  | GLOSA: POR INICIO DE ACTIVIDADES |  |  |
| 01/01/2006 | \* 2 \* |  |  |
|  | COMPRAS | 60900 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 9100 |  |
|  | CAJA M/N |  | 70000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| 03/01/2006 | \* 3 \* |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 3480 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 520 |  |
|  | BANCO M/N |  | 1200 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 2800 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE UNA HELADERA |  |  |
| 04/01/2006 | \* 4 \* |  |  |
|  | SERVICIOS BASICOS | 1914 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 286 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2200 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SERVICIOS, AL CONTADO |  |  |
| 04/01/2006 | \* 5 \* |  |  |
|  | SUELDOS Y SALARIOS | 18000,00 |  |
|  | BANCO M/N |  | 18000,00 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SUELDOS, CON CHEQUE |  |  |
| 06/01/2006 | \* 6 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 80750,00 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR | 14250,00 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 2850,00 |  |
|  | VENTAS |  | 82650 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 12350 |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION POR PAGAR |  | 2850,00 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
| 08/01/2006 | \* 7 \* |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 2800 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2800 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE DEUDA DEL 03/01 |  |  |
| 09/01/2006 | \* 8 \* |  |  |
|  | COMPRAS | 43500 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 6500 |  |
|  | CAJA M/N |  | 30000 |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR |  | 20000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE MERCADERIA |  |  |
| 11/01/2006 | \* 9 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 14250 |  |
|  | DOCUMENTOS POR COBRAR |  | 14250 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE CLIENTE |  |  |
| 13/01/2006 | \* 10 \* |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 5046 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 754 |  |
|  | CAJA M/N |  | 5800 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE RETROPROYECTORES |  |  |
| 16/01/2006 | \* 11 \* |  |  |
|  | VEHICULOS | 17400 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 2600 |  |
|  | BANCO M/N |  | 20000 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE UN MICRO |  |  |
| 18/01/2006 | \* 12 \* |  |  |
|  | REFRIGERIOS | 7395 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1105 |  |
|  | CAJA M/N |  | 8500 |
|  | GLOSA: POR PAGO DE SERVICIOS DE TE Y REFRIGERIOS |  |  |
| 20/01/2006 | \* 13 \* |  |  |
|  | DOCUMENTOS POR PAGAR | 20000 |  |
|  | CAJA M/N |  | 20000 |
|  | GLOSA: PAGO DE DEUDA DEL 09/01 |  |  |
| 23/01/2006 | \* 14 \* |  |  |
|  | ALQUILER | 2436 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 364 |  |
|  | BANCO M/N |  | 2800 |
|  | GLOSA:POR PAGO DEL ALQUILER, CON CHEQUE |  |  |
| 25/01/2006 | \* 15 \* |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 6090 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 910 |  |
|  | CAJA M/N |  | 7000 |
|  | GLOSA: COMPRA DE UN AIRE ACONDICIONADO |  |  |
| 26/01/2006 | \* 16 \* |  |  |
|  | MUEBLES Y ENSERES | 2262 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 338 |  |
|  | CAJA M/N |  | 2600 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE ESTANTE DE MADERAS |  |  |
| 28/01/2006 | \* 17 \* |  |  |
|  | SERVICIOS DE INTERNET | 7395 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1105 |  |
|  | CAJA M/N |  | 8500 |
|  | GLOSA:POR PAGO DE SERVICIOS, AL CONTADO |  |  |
| 29/01/2006 | \* 18 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 65800 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 1974 |  |
|  | VENTAS |  | 57246 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 8554 |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION POR PAGAR |  | 1974 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
| 30/01/2006 | \* 19 \* |  |  |
|  | COMPRAS | 60900 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 9100 |  |
|  | CAJA M/N |  | 70000 |
|  | GLOSA: COMPRA DE MERCADERIA, AL CONTADO |  |  |
| 30/01/2006 | \* 20 \* |  |  |
|  | EQUIPOS DE OFICINA | 7395 |  |
|  | CREDITO FISCAL | 1105 |  |
|  | BANCO M/N |  | 8500 |
|  | GLOSA: POR COMPRA DE TELONES, CON CHEQUE |  |  |
| 30/01/2006 | \* 21 \* |  |  |
|  | CAJA M/N | 20500 |  |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION | 615 |  |
|  | VENTAS |  | 17835 |
|  | DEBITO FISCAL |  | 2665 |
|  | IMPUESTO A LA TRANSACCION POR PAGAR |  | 615 |
|  | GLOSA: POR VENTA DE MERCADERIA |  |  |
|  | **TOTALES** | **1701689** | **1701689** |

Libro mayor

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CAJA M/N** | |  | **BANCO M/N** | |  | **CAPITAL SOCIAL** | |  | **COMPRAS** | |
| 600000 | 70000 |  | 600000 | 18000,00 |  |  | 1200000 |  | 60900 |  |
| 80750,00 | 2200 |  |  | 20000 |  |  |  |  | 60900 |  |
| 14250 | 2800 |  |  | 1200 |  |  |  |  | 43500 |  |
| 65800 | 30000 |  |  | 2800 |  |  |  |  |  |  |
| 20500 | 5800 |  |  | 8500 |  |  |  |  |  |  |
|  | 8500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 20000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 7000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2600 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 8500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 70000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 781300 | 227400 |  | 600000 | 50500 |  | 0 | 1200000 |  | 165300 | 0 |
| 553900 |  |  | 549500 |  |  |  | 1200000 |  | 165300 |  |
| **CREDITO FISCAL** | |  |  | |  | **DOCUMENTOS POR COBRAR** | |  | **IMPTO. A LA TRANSAC.** | |
| 9100 |  |  |  |  |  | 14250,00 | 14250 |  | 2850,00 |  |
| 520,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1974 |  |
| 286,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 615 |  |
| 6500,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 754,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2600 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1105 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 364 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 910 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 338 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1105 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9100 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1105 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 33787 | 0 |  | 0 | 0 |  | 14250 | 14250 |  | 5439,00 | 0 |
| 33787 |  |  |  | 0 |  | 0 |  |  | 5439 |  |
| **VENTAS** | |  | **DEBITO FISCAL** | |  | **I.T. POR PAGAR** | |  | **SUELDOS Y SALARIOS** | |
|  | 82650 |  |  | 12350 |  |  | 2850,00 |  | 18000,00 |  |
|  | 57246 |  |  | 8554 |  |  | 1974 |  |  |  |
|  | 17835 |  |  | 2665 |  |  | 615 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 | 157731 |  | 0 | 23569 |  | 0 | 5439 |  | 18000 | 0 |
|  | 157731 |  |  | 23569 |  |  | 5439 |  | 18000 |  |
| **SERVICIOS DE INTERNET** | |  | **MUEBLES Y ENSERES** | |  | **ALQUILER** | |  | **SERVICIOS BASICOS** | |
| 7395 |  |  | 2262 |  |  | 2436 |  |  | 1914 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7395 | 0 |  | 2262 | 0 |  | 2436 | 0 |  | 1914 | 0 |
| 7395 |  |  | 2262 |  |  | 2436 |  |  | 1914 |  |
| **EQUIPOS DE OFICINA** | |  | **VEHICULOS** | |  | **REFRIGERIOS** | |  | **DOCUMENTOS POR PAGAR** | |
| 3480 |  |  | 17400 |  |  | 7395 |  |  | 2800 | 2800 |
| 5046 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20000 | 20000 |
| 6090 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7395 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22011 | 0 |  | 17400 | 0 |  | 7395 | 0 |  | 22800 | 22800 |
| 22011 |  |  | 17400 |  |  | 7395 |  |  |  | 0 |

Suma y saldos

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | **SALDOS** | |
| **DEBE** | **HABER** | **DEUDOR** | **ACREEDOR** |
| 1 | CAJA M/N | 781300 | 227400 | 553900 |  |
| 2 | BANCO M/N | 600000 | 50500 | 549500 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 1200000 |  | 1200000 |
| 4 | COMPRAS | 165300 | 0 | 165300 |  |
| 5 | CREDITO FISCAL | 33787,00 | 0 | 33787,00 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 14250 | 14250 | 0 |  |
| 7 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 5439,00 | 0 | 5439,00 |  |
| 8 | VENTAS | 0 | 157731 |  | 157731 |
| 9 | DEBITO FISCAL | 0 | 23569 |  | 23569 |
| 10 | I.T. POR PAGAR | 0 | 5439 |  | 5439 |
| 11 | SUELDOS Y SALARIOS | 18000 | 0 | 18000 | 0 |
| 12 | SERVICIOS DE INTERNET | 7395 | 0 | 7395 | 0 |
| 13 | MUEBLES Y ENSERES | 2262 | 0 | 2262 | 0 |
| 14 | ALQUILER | 2436 | 0 | 2436 |  |
| 15 | SERVICIOS BASICOS | 1914 | 0 | 1914 |  |
| 16 | EQUIPOS DE OFICINA | 22011 | 0 | 22011 |  |
| 17 | VEHICULOS | 17400 |  | 17400 |  |
| 18 | REFRIGERIOS | 7395 | 0 | 7395 |  |
| 19 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 22800 | 22800 |  | 0 |
|  | **TOTALES** | **1701689** | **1701689** | **1386739** | **1386739** |

Hoja de trabajo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **CUENTAS** | **SUMAS** | | | **SALDOS** | | | **ESTADO DE RESULTADO** | | **BALANCE GENERAL** | |
| **DEBE** | **HABER** | | **DEUDOR** | | **ACREEDOR** | **GASTO** | **INGRESO** | **ACTIVO** | **PAS. + PAT.** |
| 1 | CAJA M/N | 781300 | 227400 | | 553900 | |  |  |  | 553900 |  |
| 2 | BANCO M/N | 600000 | 50500 | | 549500 | |  |  |  | 549500 |  |
| 3 | CAPITAL SOCIAL |  | 1200000 | |  | | 1200000 |  |  |  | 1200000 |
| 4 | COMPRAS | 165300 | 0 | | 165300 | |  | 165300 |  |  |  |
| 5 | CRÉDITO FISCAL | 33787,00 | 0 | | 33787,00 | |  |  |  | 33787,00 |  |
| 6 | DOCUMENTOS POR COBRAR | 14250 | 14250 | | 0 | |  |  |  | 0 | 0 |
| 7 | IMPTO. A LA TRANSAC. | 5439,00 | 0 | | 5439,00 | |  | 5439,00 |  |  |  |
| 8 | VENTAS | 0 | 157731 | |  | | 157731 |  | 157731 | 0 |  |
| 9 | DEBITO FISCAL | 0 | 23569 | |  | | 23569 | 0 |  |  | 23569 |
| 10 | I.T. POR PAGAR | 0 | 5439 | |  | | 5439 |  |  |  | 5439 |
| 11 | SUELDOS Y SALARIOS | 18000 | 0 | | 18000 | | 0 | 18000 |  |  | 0 |
| 12 | SERVICIOS DE INTERNET | 7395 | 0 | | 7395 | | 0 | 7395 |  |  | 0 |
| 13 | MUEBLES Y ENSERES | 2262 | 0 | | 2262 | | 0 |  |  | 2262 | 0 |
| 14 | ALQUILER | 2436 | 0 | | 2436 | |  | 2436 |  |  |  |
| 15 | SERVICIOS BÁSICOS | 1914 | 0 | | 1914 | |  | 1914 |  |  |  |
| 16 | EQUIPOS DE OFICINA | 22011 | 0 | | 22011 | |  |  |  | 22011 |  |
| 17 | VEHÍCULOS | 17400 |  | | 17400 | |  |  |  | 17400 |  |
| 18 | REFRIGERIOS | 7395 | 0 | | 7395 | |  | 7395 |  |  | 0 |
| 19 | DOCUMENTOS POR PAGAR | 22800 | 22800 | |  | | 0 |  |  |  | 0 |
|  | **TOTALES** | **1701689** | **1701689** | | **1386739** | | **1386739** | **207879** | **157731** | **1178860** | **1229008** |
|  |  |  | PERDIDA DE GESTIÓN | | | | |  | 50148,00 | 50148,00 |  |
|  |  |  |  |  | |  | | **207879,00** | **207879,00** | **1229008,00** | **1229008,00** |