

Agente de Cambio Imbert, S. A.

Entradas de Diario correspondientes al periodo  
2022

Fecha 23/03/2023

Hora 17:12:17

Pagina 1

Tipo : Ajuste

Codigo de Cuenta	Descripcion de Cuenta	Debito	Credito
539.02.1	OTROS IMPUESTOS Y TASAS	14,716	
551.01.1	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		29,433
172.02.1.01.1	IMP. ANTICIPO DGII-I12 OF	14,717	
<b>Operacion :</b>	<b>1</b>	<b>TOTALES</b>	
		<u>29,433</u>	<u>29,433</u>

**Detalle :** Para corregir registro de anticipo y otros pagos llevados a gasto de impuesto sobre la renta.

531.01.1	SUELDOS Y BONIFICACIONES DE	443,925	
561.04.1.01	BONIFICACIONES DE PERSONAL		443,925
<b>Operacion :</b>	<b>2</b>	<b>TOTALES</b>	
		<u>443,925</u>	<u>443,925</u>

**Detalle :** Para corregir el registro del gasto por provisión para pago de bonificación legal a funcionarios y empleados, levado a la 561.04

253.02.1	PROVISIONES PARA IMPUESTOS		88,234
551.01.1	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	88,234	
<b>Operacion :</b>	<b>3</b>	<b>TOTALES</b>	
		<u>88,234</u>	<u>88,234</u>

**Detalle :** Para registrar completo a la provisión para pago de ISR, correspondiente al año 2022.

172.02.1.01.1	IMP. ANTICIPO DGII-I12 OF		346,173
253.02.1	PROVISIONES PARA IMPUESTOS	346,182	
172.02.1.01.2	IMP. ANTICIPO NORMA 13-2011 1% OF		9
<b>Operacion :</b>	<b>4</b>	<b>TOTALES</b>	
		<u>346,182</u>	<u>346,182</u>

**Detalle :** Para aplicar los anticipos pagados, correspondientes al año 2022.

361.01.1	UTILIDAD DEL EJERCICIO	142,154	
331.01.1	RESERVA LEGAL		142,154
<b>Operacion :</b>	<b>5</b>	<b>TOTALES</b>	
		<u>142,154</u>	<u>142,154</u>

**Detalle :** Para registrar reserva del 5% sobre los beneficios netos de ISR.