

ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL Y PLANEACION DE UTILIDADES EN LA EMPRESA ALUMITEC DEL CANTON CATAMAYO PERIODO JULIO - DICIEMBRE DE 2011.

Tesis previa a optar el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor

AUTORA:

TANIA NOEMI JIMENEZ AVILA

DIRECTORA:

Dra. GLADYS LUDEÑA ERAS, Mg.Sc

Loja - Ecuador

2016

DRA. GLADYS LUDEÑA ERAS MG. SC. DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, DEL ÁREA JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA, DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA, Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICO:

Haber dirigido el presente trabajo titulado: "ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL Y PLANEACION DE UTILIDADES EN LA EMPRESA ALUMITEC DEL CANTON CATAMAYO PERIODO JULIO - DICIEMBRE DE 2011" previo a optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador - Público Auditor, propuesto por la aspirante Tania Noemí Jiménez Ávila, el mismo que ha sido desarrollado bajo mi dirección, y luego de haberlo revisado, autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado.

Loja, Enero del 2016

Dra. Gladys Ludeña Eras Mg. Sc.

DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Tania Noemí Jiménez Ávila, declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja, la publicación de mi tesis en el Repositorio Institucional – Biblioteca Virtual.

Autora: Tania Noemí Jiménez Ávila

Firma: Cama Lun da

Cédula: 1104915697

Fecha: Enero 20 del 2016

CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DE LA AUTORA, PARA LA CONSULTA, REPRODUCCIÓN PARCIAL O TOTAL, Y PUBLICACIÓN ELECTRONICA DEL TEXTO COMPLETO.

Yo, Tania Noemí Jiménez Ávila declaro ser autora de la tesis titulada: "ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL Y PLANEACION DE UTILIDADES EN LA EMPRESA ALUMITEC DEL CANTON CATAMAYO PERIODO JULIO - DICIEMBRE DE 2011", como requisito para optar el grado de: Ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador-Publico Auditor, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en el RDI, en las redes de información del país y del exterior, con las cuales tenga convenio la Universidad.

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 20 días del mes de enero del dos mil dieciséis, firma la autora.

Autora: Tania Noemi Jiménez Ávila

Cédula: 1104915697

Dirección: Los Rosales - Loja

Correo Electrónico: tanianj 21@hotmail.com

Celular: 0989430808

DATOS COMPLEMENTARIOS

Director de Tesis: Dra. Gladys Ludeña Eras Mg. Sc.

Tribunal de Grado:

Presidente: Ing. Edison F. Miranda Raza Mg. Sc.

Miembro del Tribunal: Dra. Mary Beatriz Maldonado Román Mg. Sc.

Miembro del Tribunal: Lcda. Eufemia Saritama Torres Mg. Sc.

DEDICATORIA

Primeramente dedico mi trabajo a Dios por ser el creador de todas las cosas, el que me ha dado fortaleza para continuar cuando a punto de caer he estado; por ello, lo dedico con toda la humildad que de mi corazón puede emanar.

De igual forma, a mis Padres, a quien les debo toda mi vida, les agradezco el cariño y su comprensión, a ustedes quienes han sabido formarme con buenos sentimientos, hábitos y valores, lo cual me ha ayudado a formarme como profesional.

Tania Noemí

AGRADECIMIENTO

Dejo expresa constancia de mi gratitud a la Universidad Nacional De Loja, Área Jurídica Social Administrativa, por permitir formarme académicamente, a las autoridades y docentes de la carrera de Contabilidad y Auditoría de la Modalidad Presencial por impartirme sus conocimientos y guiarme por el camino correcto durante mi formación profesional para ser parte activa del proceso y desarrollo.

De manera especial a la Dra. Gladys Ludeña Eras Mg. Sc. Directora de Tesis, por haber contribuido en esta labor.

Al Gerente Propietario del de la empresa "ALUMITEC" el Sr. Miguel Ángel Chamba por haberme facilitado toda la información necesaria para la realización de la presente Tesis.

La Autora

a. TÍTULO

ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA DE LA CONTABILIDAD

COMERCIAL Y PLANEACION DE UTILIDADES EN LA EMPRESA

ALUMITEC DEL CANTON CATAMAYO PERIODO JULIO - DICIEMBRE

DE 2011

b. RESUMEN

El trabajo de tesis denominado ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL Y PLANEACION DE UTILIDADES EN LA EMPRESA ALUMITEC DEL CANTON CATAMAYO PERIODO JULIO - DICIEMBRE DE 2011 se lo efectuó con el propósito de brindar resultados apegados a la realidad empresarial y que sirvan de base para la toma de decisiones que fomenten su rentabilidad.

Su desarrollo contribuyó a dar cumplimiento a los objetivos propuestos y que hacen referencia a diseñar las herramientas necesarias para implementar una organización contable tributaria en una forma eficiente; elaborar el inventario, libros auxiliares y registros contables que faciliten el control de las operaciones para determinar los estados financieros y conocer la situación económica financiera, con la finalidad de presentar la utilidad real que genera la empresa, aplicar los principales indicadores que permitan medir la situación económica, y presentar el estado de resultado proyectado en base a un índice macroeconómico para el siguiente año contable.

Para cumplir con los objetivos antes mencionados fue necesaria la aplicación de métodos y técnicas con el propósito de obtener información relevante de cada componente y cumplir con los objetivos planteados,

para ello se realizó varias entrevistas al propietario del comercial, se recopiló la información fuente a través de las facturas de compra y venta, para luego seleccionarlas y organizarlas por fechas, y con ello proceder a realizar el proceso contable que parte desde el inventario inicial, hasta obtener los estados financieros que fueron objeto de la aplicación de indicadores para medir su posicionamiento económico y su posterior proyección de los datos contables en base al índice de inflación correspondiente al año 2011.

La organización contable se la realizó mediante el sistema de cuenta múltiple de mercaderías, lo que nos sirvió para obtener el costo de venta de los productos ofrecidos y la utilidad bruta que se obtiene en la venta de los mismos, ganancia que al restar los valores de los gastos realizados en el periodo se obtuvo la utilidad del ejercicio, la cual se encuentra descrita en los estados financieros presentados al culminar el periodo contable.

Entre los principales resultados se puede apreciar que la empresa obtiene una utilidad, liquidez, rentabilidad y endeudamiento aceptable, lo que le ha permitido solventar sus gastos y obligaciones a corto plazo sin inconvenientes, manteniendo su prestigio ante los proveedores y cuidando siempre en brindar productos y servicios de calidad que aseguren su permanencia en el mercado.

ABSTRACT

The thesis called ACCOUNTING AND ORGANIZATION TAX OF BUSINESS ACCOUNTING AND PLANNING OF PROFITS IN THE COMPANY ALUMITEC CANTON CATAMAYO period July - December 2011 it made with the purpose of providing results attached to business reality and as a basis for decisions to promote their profitability.

Its development contributed to fulfilling the objectives and reference design necessary to implement a tax accounting organization tools in an efficient way; the inventory, ledgers and accounting records to facilitate the control of operations to determine the financial statements and meet the economic and financial situation, with the aim of presenting the real value generated by the company, implement the main indicators to measure the situation economic, and present the projected income statement based on a macroeconomic index for the following financial year.

To meet the above objectives was necessary to apply methods and techniques in order to obtain relevant information for each component and meet the objectives set for this number of interviews was conducted to the owner of the commercial, the source information was collected through bills of sale and purchase, and then select and organize them by date, and thus proceed with the accounting process that starts from the initial

inventory, until the financial statements were subject to the application of indicators to measure its economic positioning rear projection and accounting data based on the index of inflation for the year 2011.

The accounting procedures are performed using the system of multiple goods account, which helped us to get the cost of selling the products offered and the gross profit obtained in the sale of the same, profit by subtracting values the costs incurred in the period net income was obtained, which is described in the financial statements submitted to complete the accounting period.

The main results can be seen that the company makes a profit, liquidity, profitability and acceptable debt, which has allowed him to pay their expenses and short-term obligations smoothly, maintaining its reputation with suppliers and always careful in providing products and quality services to ensure their permanence in the market.

c. INTRODUCCIÓN

La organización contable implementada en la empresa "ALUMITEC" en el periodo de julio a diciembre del 2011, es importante ya que dota a la empresa de un sistema contable, diseñado para obtener información económico-financiera adecuada, mediante la aplicación de normas y procedimientos, necesarias para que el tratamiento de datos, que pueda cumplir con el objetivo de generar información relevante y fiable, con el fin de optar con medidas correctivas que contribuyan a mejorar las condiciones económicas y financieras para lograr mayores utilidades en los periodos venideros.

El anhelo del presente trabajo es ofrecer un aporte muy significativo al propietario, proporcionando los procedimientos adecuados para una correcta organización y control de los recursos materiales y monetarios, desarrollando un proceso contable de acuerdo a sus necesidades, requerimientos y movimientos económicos, aportando con los diseños de los registros contables auxiliares como el de compras, ventas, libro caja, libro bancos, lo que facilitará su procesamiento para la obtención de datos contables confiables, con el fin de lograr una optimización y alcanzar el mayor beneficio con la menor inversión posible, y por medio de la aplicación de planeación de utilidades conocerá las posibles utilidades a obtener en el año próximo.

La estructura está de acuerdo a lo estipulado en el Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja y contiene el Titulo que es el tema de la investigación; Resumen en Castellano y Traducido al Inglés que recopila el contenido más importante de la tesis en castellano y traducido al inglés, la Introducción que contiene la importancia del tema, el aporte a la empresa y la estructura del trabajo; luego la *Revisión de Literatura* que es la recopilación de los conceptos más relevantes sobre la temática que se está investigando, *Materiales y* Métodos utilizados que se relacionan con la utilización de métodos y técnicas que permitieron el normal cumplimiento de los objetivos. Los Resultados se efectuaron con la revisión de los documentos soporte para realizar todo el proceso contable hasta la obtención de los estados financieros; a continuación se presenta la **Discusión** que es un contraste entre cómo estaba la empresa antes de efectuar la organización contable y los efectos y beneficios que se producen para el propietario una vez efectuada la aplicación de la contabilidad en la empresa. Para finalizar se elaboraron las **Conclusiones** y **Recomendaciones**, las mismas que se ponen a conocimiento del propietario del comercial con el objeto de que se tomen decisiones oportunas y correctas. A continuación la Bibliografía que detalla los libros, folletos utilizados en el desarrollo del presente trabajo y Anexos que se consideraron necesarios adicionar, como las facturas de compra y venta, rol de pagos, entre otros.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

EMPRESA

"La empresa es una organización de personas que realizan una actividad económica debidamente planificada y se orienta hacia la intervención en el mercado de bienes y servicios con el propósito de obtener utilidades," 1

La empresa es la unidad económica en donde se desarrollan un sinnúmero de actividades y procesos con el fin de brindar un servicio o producto que demanda la población, solventando su necesidad y obteniendo a cambio un lucro o beneficio económico.

Objetivos

- Incremento constante de la productividad: organización eficiente de los factores productivos, que rigen para el mejoramiento de sus ventas.
- Proveer de bienes a la sociedad: incrementar la producción de la empresa para mejorar la productividad con la maquinaria adecuada y así para satisfacer las necesidades de los demandantes.

¹ VÁSCONES, José, 2011, Contabilidad General para el siglo XXI, Pág. 67

Clasificación

La empresa puede ser clasificada desde varios puntos de vista; para este efecto se tomará en consideración los siguientes:

Por la Actividad que cumple

Comercial: Es aquella que se encarga del acercamiento de los bienes desde el productor hacia el intermediario minorista o al consumidor, sin realizar cambios de forma ni de fondo en la naturaleza de los bienes.

"Son aquellas que se dedican a la compra – venta de productos, convirtiéndose en intermediarias entre las empresas industriales y los consumidores.

Industrial: Es aquella encargada de la transformación, modificación substancial o leve de ciertos bienes menores en otros mayores con la ayuda de los factores de la producción.

Servicios: Empresa creada con el fin de atender ciertas necesidades de carácter sentimental, afectivo, educacional salud, las mismas que existen en gran número dentro del mercado local." ²

-

² BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 3

Por el tamaño

Empresa grande: Son aquellas empresas que están dotadas de una gran

capacidad tecnológica, potencial humano capacitado en su mejor nivel

profesional y una mayor cantidad de capital, así como también requieren

de un riguroso, estricto y cabal cumplimiento de las actividades de

planeación, organización, ejecución y control, para así alcanzar los

objetivos trazados.

Empresa mediana: Son aquellas empresas que no requieren de tanta

capacidad tecnológica, potencial humano pero de igual forma capacitada

pero en menor proporción e inversión de capital propio o con aportaciones

de terceros, para llevar a cabo sus actividades económicas.

Empresa pequeña: Son aquellas empresas que requieren de una

mediana a pequeña capacidad tecnológica, potencial humano e inversión

de capital propio como a su vez la inversión de aportaciones de terceros

para cumplir con sus actividades.

Por el sector al que pertenece

Sector privado: El aporte del capital corresponde a personas naturales o

jurídicas del sector privado.

Sector público: El aporte del capital lo hace el gobierno Estado

- 10 -

Sector mixto: Cuando a la conformación del capital concurren los aportes

tanto del sector privado como del sector público.

Por la forma de organización del capital

Unipersonales: El capital se conforma con el aporte de una sola persona

Sociedad o empresa: El capital (propiedad) se conforman mediante el

aporte de varias personas naturales o jurídicas

CONTABILIDAD

"La contabilidad es una actividad de prestación de servicios y constituye

un instrumento de los negocios como medio para facilitar información

financiera."3

La herramienta de la contabilidad es el proceso por el cual se organiza la

información fuente de las operaciones de un negocio para procesarla

hasta obtener los estados financieros de un periodo determinado,

sirviendo estos informes para tomar correctivos a tiempo y de forma

responsable con el fin de lograr los objetivos empresariales que se

persiga en particular.

Importancia

"La contabilidad como ciencia y técnica, es importante por los siguientes

aspectos:

³ VÁSCONEZ ARROYO, José Vicente, 2011, Contabilidad General para el Siglo XXI, pág. 7

- 11 -

- ✓ Contribuye a obtener réditos económicos a tardes de la optimización de los recursos.
- ✓ Permite llevar un registro ordenado de operaciones.
- ✓ Se ajusta a las necesidades de cada empresa
- ✓ Permite determinar la utilidad al final del periodo contable.
- ✓ Establece el patrimonio de la empresa, y
- ✓ Coadyuva a tomar decisiones oportunas de acuerdo a los resultados obtenidos." ⁴

Objetivos

"Los principales objetivos de la contabilidad, se resumen en los siguientes puntos:

- a. Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de un ente económico, reconocer la obligación que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.
- b. Hacer que la codificación, el registro y la presentación de la información contable, sea clara, precisa y útil."⁵

⁴ VÁSCONEZ ARROYO, José Vicente, 2011, Contabilidad General para el Siglo XXI, pág. 8

⁵ ESPEJO JARAMILLO, Lupe, 2011, "Contabilidad General", pág. 9, pág. 23

Clasificación

Comercial.- Aplica a las empresas que se dedican a la compra y venta de productos fabricados Costos.- Aplica a las empresas que se dedican a la transformación de la materia prima en un producto terminado Servicios.- Aplica a las empresas que se dedican a CONTABILIDAD la prestación de servicios como educación, transporte, salud, entre otras. **Bancaria.-** Aplica a las empresas que se dedican a la prestación de servicios financieros a través de la canalización de los depósitos **Pública.-** Aplica a las entidades que financian sus operaciones con fondos públicos, como hospitales, colegios, entre otros. FUENTE: Espejo Jaramillo Lupe ELABORADO POR: La Autora

CONTABILIDAD COMERCIAL

La contabilidad comercial es un sistema que proporciona información relacionada con una empresa o entidad que se dedica única y exclusivamente a comprar bienes y venderlos obteniendo una utilidad.

Importancia

Es aquella que permite a los propietarios o entidad en control de los ingresos y egresos de la empresa además de las diferentes actividades que se realicen.

Mercaderías

"Es una cuenta del grupo de los bienes de cambio en la que se registra el movimiento de las mercaderías."

Sistemas de control de mercaderías

Consiste en el procedimiento que adopta la empresa para llevar un eficiente control de los productos destinados para la venta, para lo cual se hace imprescindible, conocer el concepto de tales bienes. Para realizar un control de esta cuenta se realiza por dos sistemas:

Sistemas de Cuenta Múltiple o de Inventario Periódico.

Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo.

Sistema de cuenta múltiple

Se basa en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías utilizando varias o múltiples cuentas auxiliares, que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además requiere la elaboración de inventarios periódicos o extra contables que se obtiene mediante la constatación física y es necesario la elaboración de asientos de regulación de la mercadería que existe en la empresa al final del periodo contable.

⁶ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 107

- 14 -

Cuentas que Intervienen en el sistema de cuenta múltiple

En este sistema de mercaderías por cuenta múltiple intervienen las siguientes cuentas.

- ✓ Mercaderías
- ✓ Compras
- ✓ Devolución en Compras
- ✓ Descuento en Compras
- √ Ventas
- ✓ Devolución en Ventas
- ✓ Descuento en Ventas
- ✓ Costo de Ventas
- ✓ Utilidad Bruta en Ventas"
 ⁷

Regulación de la cuenta mercaderías

Cuando se controla el movimiento de la cuenta mercadería mediante el sistema de cuenta múltiple, al finalizar el periodo contable es necesario realizar los siguientes asientos de ajuste o regulación:

✓ Compras netas.- Se obtiene de las compras brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras.

Formula:

CN = Compras brutas + transporte – devoluciones – descuentos

⁷ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General, Pág. 35.

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	Devolución en compras Descuento en compras Compras Transporte en compras V/R Para determinar las compra netas		xxxx xxxx	xxxx xxxx

✓ Ventas netas.- Se obtiene de las ventas brutas menos las devoluciones y descuentos en ventas.

Formula:

VN = Ventas brutas - transporte - devoluciones - descuento

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	Ventas Transporte en ventas Devolución en ventas Devolución en ventas V/R para determinar las ventas netas		xxxx	xxxx xxxx xxxx

✓ Mercadería disponible para la venta.- Se determina de las mercaderías inventario inicial más las compras netas.

Formula:

MDV = Inventario inicial mercadería + compras netas

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	Costo de ventas Mercaderías (inventario inicial) Compras netas V/R determinar mercadería disponible para la venta y el costo de ventas		xxxx	xxxx xxxx

✓ Registro contable del inventario final.- La toma física del inventario extracontable arroja un valor determinado el mismo que se registra mediante el siguiente asiento. ✓ Costo de ventas.- Se obtiene de las Mercaderías Inventario Inicial más las Compras Netas menos Mercaderías Inventario Final.

Formula:

CV = Inventario inicial + compras netas – inventario final

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	Mercaderías (Inventario Final) Costo de Ventas V/R el valor del inventario final y costo de ventas		xxxx	xxxx

✓ Utilidad bruta en ventas.- Se obtiene cuando las ventas netas son mayores que el costo de ventas.

Formula:

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	Ventas (Netas) Costo de Ventas Utilidad Bruta en Ventas V/para registrar utilidad bruta en ventas		xxxx	xxxx xxxx

✓ Pérdida en ventas.- Se determina cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.

Formula:

PV = Costo de venta – ventas netas

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	Ventas (Netas) Perdida en Ventas Costo de Ventas V/ para registrar la pérdida en ventas		xxxx	xxxx xxxx

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

"Es la relación jurídica personal existente entre el Estado y los Contribuyentes o Responsables del pago de los tributos, en virtud de la cual se debe satisfacer el pago de un tributo ya sea en efectivo, especies o servicios.

Elementos constitutivos de la obligación tributaria

- La ley: El estado tiene la facultad de establecer modificar o extinguir los atributos por medio de la ley, no hay tributo sin ley.
- El hecho generador: Es el presupuesto establecido por la ley para configurar cada tributo.
- El sujeto activo: Es el ente acreedor del Tributo, es el Estado (los impuestos administrados por el SRI), también los gobiernos seccionales como Consejos Provinciales, Municipios.
- El sujeto pasivo: Es la persona natural o jurídica que está obligada al cumplimiento de las prestaciones tributarias sea como contribuyente o responsable. Como contribuyente cuando le impone la prestación."8

Tributo

Son ingresos públicos que consisten en prestaciones pecuniarias exigidas por la Administración pública como consecuencia de la realización de un

- 18 -

⁸ EKOSOCIAL, Corporación. Información Contable Tributaria. Pág. 38

supuesto de hecho al que la ley vincula la obligación de contribuir, con el fin primordial de obtener los ingresos necesarios para el sostenimiento de los gastos públicos.

Tipos de contribuyentes existentes en nuestro país

En nuestro país son contribuyentes tanto los individuos como las empresas, organizaciones o instituciones. El nivel de ingresos que obtienen anualmente cada contribuyente indica si debe o no llevar contabilidad.

Las personas naturales están obligadas a llevar contabilidad cuando cumpla con estas condiciones:

- ✓ Cuando realicen actividades empresariales en el Ecuador y cuando al 1ro de enero de cada año opere con un capital de trabajo de \$ 60.000.
- ✓ Cuyos costos o gastos anuales hayan sido superiores a \$ 80.000, o
- ✓ Cuando sus ingresos brutos sean mayores a \$ 100.000 al año inmediato anterior, incluyendo a este análisis a las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares.

El Taller de Aluminio y Vidrio "ALUMITEC" es una empresa que por el monto de sus ventas no está obligada a llevar contabilidad sus transacciones económicas las realiza con el RUC Nº 1102851126001, su

actividad principal es la compra de materiales para la elaboración de puertas y ventanas en aluminio y vidrio, la empresa aplica el 12% de IVA a todos sus productos disponibles para la venta y debe presentar sus declaraciones según el noveno digito del RUC hasta el 12 de cada mes.

Impuesto a la renta

"Establece el impuesto a la renta global que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales o extranjeras, de acuerdo a con las disposiciones de la ley." El Impuesto se aplica sobre las rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras.

Declaración del impuesto a la renta.

El ejercicio impositivo comprende del 1° de enero al 31 de diciembre. Los plazos para la presentación de la declaración, varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente.

El Taller de Aluminio y Vidrio ALUMITEC, debe realizar anualmente su declaración en el Formulario 102ª, consignando los valores correspondientes en los campos relativos al estado de situación financiera, estado de resultados y conciliación tributaria.

_

⁹ LEGISLACIÓN CODIFICADA, Ley de Régimen Tributario Interno. Pág. 35

Plazos para declarar el impuesto a la renta

Noveno dígito	Personas Naturales	Sociedades
1	10 de marzo	10 de abril
2	12de marzo	12 de abril
3	14 de marzo	14 de abril
4	16 de marzo	16 de abril
5	18 de marzo	18 de abril
6	20 de marzo	20de abril
7	22 de marzo	22 de abril
8	24de marzo	24 de abril
9	26 de marzo	26 de abril
0	28de marzo	28 de abril

FUENTE: Servicio de Rentas Internas **ELABORADO POR:** La Autora

Impuesto al valor agregado (IVA)

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados.

Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%. Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados.

Declaración del IVA.

Se debe realizar mensualmente, en el Formulario 104 o 104A, inclusive cuando en uno o varios períodos no se haya registrado venta de bienes, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan recibido retenciones en la fuente por dicho impuesto. En una sola declaración por periodo se establece el IVA sea como agente de Retención o de Percepción.

Fecha de pago: Tomando como referencia el noveno dígito del RUC. Su obligación tributaria es el 28 de cada mes el IVA.

Plazos para declarar el IVA

Para la declaración del IVA se lo realizará según el noveno digito del RUC como se lo indica en el siguiente gráfico.

Noveno	Fecha máxima de declaración	Fecha máxima de declaración (si es semestral)		
Dígito	(si es mensual)	Primer semestre	Segundo Semestre	
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero	
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero	
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero	
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero	
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero	
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero	
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero	
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero	
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero	
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero	

FUENTE: Servicio de Rentas Internas **ELABORADO POR:** La Autora

Presentación de anexos

Además de la declaración de impuestos las personas naturales obligadas a llevar contabilidad tienen la obligación de presentar la información relativa a los movimientos y transacciones que provienen de sus actividades económicas a través de los diferentes anexos que solicita el SRI.

Dentro de los anexos que de forma obligatoria las personas naturales obligadas a llevar contabilidad deben presentar tenemos los siguientes:

Anexo transaccional simplificado (ATS)

Este anexo es de presentación obligatoria para todas las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, en donde se registrara las transacciones de compras y retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta.

Se deberá presentar este anexo en forma mensual y de acuerdo al noveno digito del RUC, considerando el mes subsiguiente al que corresponde la información.

La presentación de este anexo se realizará de acuerdo al siguiente calendario:

NOVENO DÍGITO	FECHA MÁXIMA DE ENTREGA
1	10
2	12
3	14
4	16
5	18
6	20
7	22
8	24
9	26
0	28

Anexo de relación de dependencia.

Este anexo debe ser presentado de forma anual por aquellas personas naturales obligadas a llevar contabilidad que trabajen con personal bajo de modalidad de Relación de Dependencia, en formato xml y a través de la página web del SRI.

El periodo de presentación de este anexo es en el mes de febrero del año siguiente de acuerdo a su noveno dígito del RUC, de acuerdo al siguiente calendario de presentación:"10

 $^{\rm 10}$ LEGISLACIÓN CODIFICADA, Ley de Régimen Tributario Interno. Pág. 38

NOVENO DÍGITO	FECHA MÁXIMA DE ENTREGA
1	10 de febrero
2	12 de febrero
3	14 de febrero
4	16 de febrero
5	18 de febrero
6	20 de febrero
7	22 de febrero
8	24 de febrero
9	26 de febrero
0	28 de febrero

OBLIGACIONES LABORALES

Los empleadores, específicamente las empresas comerciales que tengan empleados bajo su dependencia deben asumir las siguientes obligaciones.

Afiliación al seguro social.- Para efectos de aportación al IESS, es indiferente que el trabajo lo realice en forma autónoma, con relación de dependencia laboral o sin relación de dependencia laboral. El porcentaje es del 9,35% de su sueldo básico.

Décimo Tercero.- Es el valor que percibe el trabajador en el mes de diciembre y corresponde a un salario adicional, su fórmula de cálculo es:

 $D\'{e}cimo tercero = Total ingresos/12$

Décimo Cuarto.- Es el valor que percibe el trabajador en el mes de agosto y corresponde a un salario mínimo, su fórmula de cálculo es:

Décimo cuarto = Sueldo básico unificado/12

Fondo de Reserva.- Es el valor que percibe el trabajador mes a mes o de forma anual, según como hayan convenido con el empleador, desde del primer año de sus labores, su fórmula es:

Fondo de Reserva = $Total\ ingresos*8,33\%$

Vacaciones.- Es el valor que tiene derecho el trabajador por no hacer usos de sus vacaciones durante el año de trabajo. Su fórmula es la siguiente:

 $Vacaciones = Total\ Ingresos/24$

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

"El objetivo de estas normas es establecer los principios contables para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos

financieros y de algunos contratos de compra y venta de elementos no financieros."11

Entre las principales Normas internacionales aplicables en nuestro país tenemos:

NORMA	DETALLE
NIC 1	Presentación de estados financieros
NIC 2	Inventarios
NIC 7	Estado de flujo de efectivo
NIC 8	Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores
NIC 10	Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa
NIC 12	Impuestos a las ganancias
NIC 16	Propiedades, planta y equipo
NIC 18	Ingresos de actividades ordinarias
NIC 19	Beneficios a empleados
NIC 36	Deterioro del valor de los activos

FUENTE: Aguirre Ormaechea Juan ELABORADO POR: La Autora

-

¹¹AGUIRRE, ORMAECHEA, Juan, 2011, "Nueva Contabilidad General", Pág. 589

Plan de cuentas

Representa la lista ordenada de las cuentas y subcuentas que intervienen en el proceso contable en un periodo determinado; este listado comprende las cuentas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos de una organización en específico.

Manual de cuentas

Es un detalle objetivo de cada cuenta que interviene en el plan de cuentas con el fin de que el usuario pueda determinar con facilidad cada rubro, cuando se debitan acredita y su saldo correspondiente.

Proceso contable

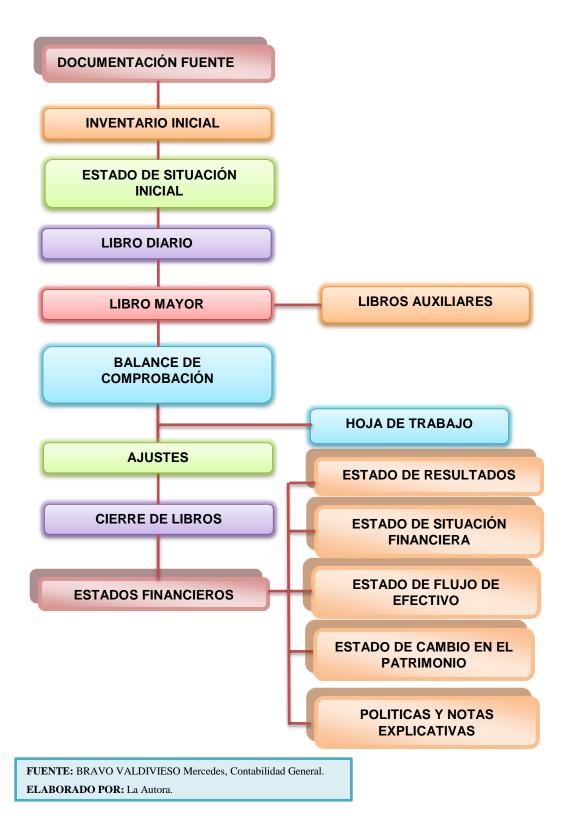
"Denominado también Ciclo Contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los estados financieros."

El lapso de tiempo que se establece para el periodo contable es un año calendario, pudiendo variar de acuerdo a las necesidades y circunstancias de cada organización. El siguiente cuadro refleja el proceso contable desde un punto de vista general hasta la presentación de los estados financieros:

_

¹² BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 33

PROCESO CONTABLE



Documentos fuente

"Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa." 13

Los documentos son los que dan legalidad a cada una de las operaciones que se efectúan en una empresa, asegurando su idoneidad y la obtención de datos apegados a su realidad empresarial.

Importancia

Los documentos son de gran importancia por cuanto proporcionan un grado de confiabilidad y validez a los registros contables, también son utilizados como referencia y como comprobante en caso de desacuerdo legal.

Documentos negociables "Son aquellos que completan la actividad comercial, se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación, para financiar una obra, etc. Los documentos negociables más utilizados son: cheque, letra de cambio, pagaré, bonos, acciones, hipotecas, etc" ¹⁴.

¹³ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", décima edición, Editora Escobar, Quito - Ecuador, pág. 46

_

¹⁴ FIERRO, Ángel María, Contabilidad General, pág. 46

El Cheque.- Documento con valor económico que se extiende y entrega la entidad a sus proveedores y empleados en forma de pago por la adquisición de un bien o servicio.

Documentos no negociables

Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente. Están ligados a la vida del comercio y son indispensables para el control de la empresa, y contienen indicaciones suficientes para comprender su uso y completar con pocos datos su contenido. Los documentos no negociables más utilizados son: factura, comprobante de ingreso y egreso, nota de débito y de crédito, papeleta de depósito, recibo, rol de pagos, etc.

Factura.- Es el documento mercantil físico o electrónico que el vendedor entrega al comprador, en el cual se detalla los datos personales del cliente, las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando: cantidad del articulo vendido, precio unitario y precio total, condiciones de pago (crédito y/o contado), impuestos fiscales como el ICE o el IVA ya sea al 0% o 12%, y el total a pagar.

Comprobante de retención.- Son documentos autorizados que acreditan las retenciones de impuestos realizados por los agentes de retención, estos documentos deben ser entregados por las sociedades o personas

naturales obligadas a llevar contabilidad que han retenido impuestos a sus proveedores de bienes o servicios en el momento que se realiza la compra del producto.

Inventario Inicial

"El inventario inicial representa el valor de las existencias de mercancías en la fecha que comenzó el periodo contable" 15. Como su nombre lo indica, recoge en un documento, todos los bienes, valores, derechos y obligaciones de la empresa en un momento dado.

También se lo conoce con el inicio del proceso contable hasta obtener un inventario final que sería el fin del ciclo o periodo establecido.

EMPRESA "XXX"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE JULIO DEL 2011
EXPRESADO EN DOLARES

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	REF.	V. UNIT.	V.PARCIAL	V. TOTAL

CONFORME: LA AUTORA

Estado de situación inicial

El estado de situación inicial es el resumen organizado de las cuentas que integran el inventario inicial con el fin de conocer de forma más clara el

¹⁵ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 52

volumen de los activos, pasivos y patrimonio con los que inicia sus operaciones financieras, este documento debe estar obligatoriamente firmado por el contador y el representante de la empresa.

Existen dos formas de presentación que son:

- ✓ En forma de cuenta
- ✓ En forma de columna

Para este caso se tomara el formato de columna

EMPRESA "XXX" ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL 01 DE JULIO DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES

1.	ACTIVOS	
1.1	ACTIVOS CORRIENTES	
1.1.01	CAJA	XXX
1.1.02	BANCOS	XXX
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	XXX
1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA	XXX
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	XXX
1.2	ACTIVOS NO CORRIENTES	
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	XXX
1.2.03	EQUIPO DE OFICINA	XXX
1.2.05	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXX
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	XXX
	TOTAL ACTIVOS	XXX
2. 2.1	PASIVOS PASIVOS CORRIENTES	
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR	XXX
2.1.02	DOCUMENTOS POR PAGAR	XXX
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	XXX
	TOTAL PASIVOS	XXX
3.		
3.1	PATRIMONIO CAPITAL	
3.1 3.1.01	CAPITAL INICIAL	xxx
	CAPITAL INICIAL TOTAL CAPITAL	XXX XXX
	CAPITAL INICIAL TOTAL CAPITAL TOTAL PATRIMONIO	
	CAPITAL INICIAL TOTAL CAPITAL	XXX

Catamayo, 01 de julio del 2011

GERENTE - PROPIETARIO CONTADOR

CONFORME: LA AUTORA

Libro diario

"El libro diario es el primer registro contable principal que sirve para anotar en orden cronológico de fechas las operaciones que ocurren en la empresa, en base a la documentación fuente." 16

Libro mayor

"El libro mayor o mayor general es un documento que controla de manera eficiente todos los movimientos de una cuenta en particular, obteniendo su saldo acreedor o deudor, según la naturaleza de la cuenta analizada. Se abrirán tantos mayores como cuentas tenga el libro diario" ¹⁷.

EMPRESA "XXX" LIBRO MAYOR EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO CUENTA

FECHA	DE	TALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	TOTAL					
	TOTAL	1				

CONFORME: LA AUTORA

Balance de comprobación

"El balance de comprobación, como su nombre lo indica, es un documento contable que sirve para comprobar que los saldos registrados, tanto en el libro diario como en el mayor general, han sido efectuados con

¹⁶ ESPEJO JARAMILLO, Lupe, 2009, "Contabilidad General", pág. 381

¹⁷ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 55

eficiencia por parte de sus responsables. Cuando estos saldos no cuadran al finalizar su registro, significa que algún dato, sea del diario general o mayor no han sido registrados con efectividad." 18

EMPRESA "XXX" BALANCE DE COMPROBACIÓN									
	Al 31 de diciembre								
		EXPRESA	DO EN DÓLA	ARES					
			SUI	MAS	SAL	DOS			
CÓD.	CUEN	ITAS	DEBE HABER		DEBE	HABER			
	SI	UMAN IGUALES							

CONFORME: LA AUTORA

Ajustes

Son asientos contables que se ejecutan para dar un valor más real y oportuno aciertas cuentas que intervienen en el balance de comprobación, antes de ser presentadas en los respectivos estados financieros. Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a:

Consumos.- Se realizan al final del ejercicio económico para dejar con un valor real los inventarios de suministros, materiales, útiles de oficina o limpieza

Depreciaciones.- Consiste en dar un valor razonable a los bienes catalogados como no corrientes y sirve para conocer el gasto por el

¹⁸ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 57

desgaste de los bienes pro el uso o por el tiempo de servicios en la organización.

Incobrables.- Es una reserva que realiza la empresa para cubrir posibles cuentas incobrables. Esta reserva puede aumentar de acuerdo a las necesidades de la empresa pero la ley lo establece solamente el 1% Ej. El saldo de cuentas por cobrar el años anteriores es de \$15.250,00; de los créditos del presente ejercicio no existe aún posibilidad de incobrabilidad.

Amortización.- Se aplican a los activos intangibles (propiedades de la empresa que no existen físicamente como marcas, derecho de llave, derecho de autor, etc) y a los cargos diferidos, que son aquellos que ocurren en forma ocasional y generalmente se los realiza en la fase preoperativa como gastos de constitución, organización, investigación y desarrollo.

Diferidos.- Son aquellos que se realizan para dejar en el saldo real a las cuentas de pagos o cobros que se hicieron anticipadamente

Por pérdidas fortuitas.- "Cuando la empresa es despojada de recursos monetarios o bienes no asegurados, como por ejemplo en un robo o en un incendio" ¹⁹

Hoja de trabajo

Este documento que en si no es parte del proceso contable, resume gran parte de aquello, ya que en él se registran el balance de comprobación, los ajustes y el estado de resultados como el balance general final.

¹⁹ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General", pág. 60

EMPRESA "XXX" HOJA DE TRABAJO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DÓLARES

Νō	BALANCE COMPROE		Nº CODIGO CUENTAS		MPROBACIÓN	AJU:	STES	BALANCE	AJUSTADO	ESTADO DE	RESULTADOS	BALANCE	GENERAL
IN=	CODIGO	CUENTAS	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO	
				<u> </u>									
C	ONFORA	NE: LA A	JTORA										

Estados financieros

"Los Estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de la entidad."²⁰

Los estados financieros son los informes que los gerentes económicos y administrativos de una organización, se basan para tomar directrices o correctivos empresariales, ya que muestran en un resumen objetivo, su situación financiera y económica al finalizar un periodo contable, con sus respectivos resultados.

Los estados financieros se clasifican en:

Estado de resultados

Conocido también como de pérdidas y ganancias, registrar en un documento todas cuentas que representan ingresos para la empresa

²⁰ HANSEN-HOLM, Mario Arturo, 2011, NIIF Teoría y Práctica, pág. 169

como los gastos incurridos, para determinar mediante su relación, el resultado favorable o no ara la organización. El resultado obtenido, es decir, la utilidad o pérdida del ejercicio, influye directamente en el siguiente estado financiero que es el balance general.

EMPRESA "XXX" ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
	VENTAS	XXXX	
5.1.01		XXXX	
4.1.02	(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	XXXX	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	XXXX	
4.1	INGRESOS NO OPERACIONALES		
4.2.01	INTERESES GANADOS	XXXX	
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	XXXX	
	TOTAL INGRESOS		XXXX
(CACTOC		
6	GASTOS		
6.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
6.1.01		XXXX	
6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	XXXX	
6.1.09	GASTOS BANCARIOS	XXXX	
6.1.10	GASTO DE TRANSPORTE	XXXX	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	_	XXXX
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	=	XXXX
		Catamayo, 31 de dicieml	ore del 2011
	GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR	

CONFORME: LA AUTORA

Estado de situación financiera

"El balance proporciona una foto de la posición financiera de una empresa en un determinado momento."²¹

Muestra de forma clara como está financiada la empresa en un momento dado, ya que brinda la posibilidad a los usuarios de observar la estructura de los activos, pasivos y patrimonio empresarial.

EMPRESA XXX ESTADO DE SITUACIÓN FINAL Al 31 de diciembre del 2011 EXPRESADO EN DÓLARES

1. 1.1	ACTIVOS ACTIVOS CORRIENTES				
1.1.01	CAJA	XXXX			
1.1.02	BANCOS	XXXX			
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	XXXX			
1.1.04	PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	XXXX			
1.1.06	INVENTARIO DE MERCADERIAS	XXXX			
111100	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	******	XXXX		
1.2	ACTIVOS NO CORRIENTES				
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	XXXX			
1.2.05	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX			
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		XXXX		
	TOTAL ACTIVOS			XXXX	
2.	PASIVOS				
2.1	PASIVOS CORRIENTES				
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR	XXXX			
2.1.02	DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXX			
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		XXXX		
	TOTAL PASIVOS			XXXX	
3.	PATRIMONIO				
3.1	CAPITAL				
3.1.01	INICIAL	XXXX			
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	XXXX			
	TOTAL PATRIMONIO		_	XXXX	
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			XXXX	
		Catamayo,	31 de diciem	bre del 2011	
	GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR			
CONF	DRME LA AUTORA				

²¹ BREITNER, Leslie, 2011, Contabilidad Financiera, pág. 19

Estado de flujo del efectivo

El estado de Flujo del efectivo se encarga de demostrar cuales han sido los rubros que han originado entradas y salidas del efectivo durante un ciclo contable. Estas entradas y salidas del efectivo se dan por tres tipos de actividades que son: operativas, de inversión y de financiamiento.

EMPRESA "XXX" ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Ingreso por ventas	XXXX	
Ingreso por intereses ganados	XXXX	
Ingreso por Cuentas Cobradas	XXXX	
TOTAL DE INGRESOS EN EFECTIVO		XXXX
Pago de cuentas por pagar	XXXX	
Compra de mercadería	XXXX	
Gastos Arriendo	XXXX	
Servicios Básicos	XXXX	
Gastos Bancarios	XXXX	
TOTAL GASTOS EN EFECTIVO		XXXX

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PLUIO DEL EPPONINO DOD ACTIVIDADES ODEDATIVAS

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pago de interés del préstamo

EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

XXXX

XXXX

Catamayo, 31 de diciembre del 2011

GERENTE - PROPIETARIO

CONTADOR

CONFORME: LA AUTORA

PLANIFICACIÓN FINANCIERA

"La planificación financiera es una técnica que reúne un conjunto de métodos, instrumentos y objetivos con el fin de establecer pronósticos y metas económicas y financieras de una empresa, tomando en cuenta los medios que se tienen y los que se requieren para lograrlo"²².

La planificación financiera es un proceso en virtud del cual se proyectan y se fijan las bases de las actividades financieras con el objeto de minimizar el riesgo y aprovechar las oportunidades y los recursos. También se puede decir que la planificación financiera es un procedimiento de tres fases para decir que acciones se habrán de realizar en el futuro para lograr los objetivos trazados, planear lo que se desea hacer, llevar a la práctica lo planeado y verificar la eficiencia de lo que se hace.

Mediante el análisis y la planificación financiera, el administrador financiero puede estar al tanto de la posición financiera de la empresa, evaluar los requerimientos de producción y hasta qué punto es posible satisfacerlos, y determinar si se habrá de requerir financiamiento adicional. Además, proporciona una guía para dirigir, coordinar y controlar las acciones de la empresa para alcanzar sus objetivos.

²² OCHOA SETZER, Guadalupe, "Administración Financiera ",Pág., 45.

Objetivos

El objetivo de la planificación financiera es minimizar el riesgo y aprovechar las oportunidades y los recursos financieros, decidir anticipadamente las necesidades de dinero y su correcta aplicación, buscando su mejor rendimiento y su máxima seguridad financiera.

- Crear un presupuesto de efectivo
- Usar el método sencillo de pronósticos de porcentajes de ventas para estimar las necesidades financieras de una empresa con base en el crecimiento de las ventas.
- Describir la utilidad de los estados financieros proformas.
- Usar los modelos creados para preparar un presupuesto de efectivo,
 proyectar estados financieros proforma y estimar las necesidades
 financieras futuras de la empresa

Importancia

"La planificación financiera es importante porque permite al directivo tomar en cuenta los acontecimientos que pueden presentarse con el buen desempeño de la empresa expresado en forma de programas, presupuestos e informes del probable estado futuro de las cuentas y su implantación es importante a nivel interno para quienes necesiten tomar decisiones correctas en el manejo de las operaciones financieras, con el

fin de tomar medidas que signifiquen progreso y mejoramiento para el futuro de la empresa." ²³

La planificación del efectivo consiste en la elaboración de presupuesto de caja. Sin un nivel adecuado de efectivo y pese al nivel que presenten las utilidades la empresa está expuesta al fracaso. La planificación de utilidades, se obtiene por medio de los estados financieros pro-forma, las cuales muestran niveles anticipados de ingresos, activos, pasivos y capital social.

Los presupuestos de caja y los estados pro-forma son útiles no solo para la planificación financiera interna; forman parte de la información que exigen los prestamistas tanto presentes como futuros.

Funciones

- Transformar la información de modo que pueda utilizarse para estar al tanto de la posición financiera de la empresa
- Evaluar los requerimientos de la producción y hasta que puntos satisfacerlos.
- Determinar si se requiere financiamiento adicional.

Elementos

Son dos elementos claves en el proceso de planificación financiera:

²³ AMAT, Oriol, Análisis de estados financieros, 2011, pág 145.

 Planificación del efectivo.- Implica la preparación del presupuesto de efectivo de la empresa.

La planificación del efectivo de todo tipo de negocios es de vital importancia en el futuro de la empresa pues permite una mejor distribución del dinero y de esta manera poder obtener mejor solvencia en cuanto a la actividad que se dedica la empresa, es por ello que para el éxito de cualquier entidad la planeación del efectivo tomara un valor muy significativo.

 Planificación de utilidades.- Se efectúa mediante los estados financieros proforma.

PROCESO DE LA PLANIFICACIONES DE UTILIDADES



La planificación de las utilidades se refiere a todo cuanto aquello tiene que ver con los estados proyectados de una empresa que servirán como medio de guía a la empresa para poder planificar el futuro de la misma.

Indicadores financieros

"Un ratio es el cociente entre magnitudes que tiene una cierta relación y por este motivo se comparan"²⁴

Los índices financieros son relaciones que un analista financiero desea aplicar dentro de los grupos o valores de los estados financieros. Entre los principales indicadores se tiene los siguientes:

1. Razones de liquidez

"La liquidez de una organización es juzgada por la capacidad para saldar las obligaciones a corto plazo que se han adquirido a medida que éstas se vencen, sin ocasionar gastos por incumplimientos en los plazos establecidos." ²⁵

Liquidez

Liquidez es sinónimo de contar con suficientes fondos para solventar las contingencias que se pueden presentar en el mediano o largo plazo.

²⁴ AMAT, Oriol, 2011, Análisis de estados financieros, Pág. 106

²⁵ LAWRENCE, Gitman J. y ZUTTER, Chad J, Pág. 107

La liquidez permite evaluar la capacidad de la empresa para enfrentar sus compromisos a corto plazo y debe ser analizado tomando en consideración la naturaleza de los pasivos.

$$Liquidez = \frac{Activo Corriente}{Pasivos Corrientes}$$

Índice de la prueba ácida

Esta prueba es semejante al índice de liquidez, pero dentro del activo corriente solo se toma en cuenta a las disponibilidades inmediatas en caja y bancos para hacer frente a las obligaciones acorto plazo.

$$\mathbf{Prueba} \, \mathbf{\acute{A}cida} = \frac{\mathbf{Activo \, Disponible}}{\mathbf{Pasivos \, Corrientes}}$$

Capital de trabajo

"El capital de trabajo es el monto de recursos que dispone la empresa luego de cancelar las obligaciones a corto plazo, y operar sus actividades de forma eficiente." ²⁶

2. Razones de actividad

"Estos indicadores, llamados también indicadores de rotación, tratan de medir la eficiencia con la cual una empresa utiliza sus activos. Miden la

²⁶ LAWRENCE, Gitman J. y ZUTTER, Chad J, Pág. 107

velocidad a la que diversas cuentas se convierten en efectivo, es decir entradas y salidas.

Rotación de inventarios

La rotación de inventarios mide comúnmente la actividad o número de veces que se usan los inventarios de una empresa.

Rotación de inventarios =
$$\frac{\text{Costo de bienes vendidos}}{\text{Inventario}}$$

Periodo promedio de cobro

El periodo promedio de cobro, o edad promedio de las cuentas por cobrar, es útil para evaluar las políticas de crédito y cobro.

Periodo promedio de cobro =
$$\frac{\text{Cuentas por Cobrar}}{\text{ventas diarias promedio}}$$

Periodo promedio de cobro =
$$\frac{\text{Cuenta por Cobrar}}{\frac{\text{ventas anuales}}{365}}$$

Periodo promedio de pago

El periodo promedio de pago o edad de las cuentas por pagar, se calcula de la misma manera que el periodo promedio de cobro.

Periodo promedio de pago =
$$\frac{\text{Cuentas por pagar}}{\text{Compras diarias promedio}}$$

Periodo promedio de pago =
$$\frac{\text{Cuentas por pagar}}{\frac{\text{Compras anuales}}{365}}$$

Rotación de activos totales

La rotación de activos totales indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. La rotación de activos se calcula de la siguiente manera.

Rotación de activos totales =
$$\frac{\text{Ventas}}{\text{Total de activos}}$$

3. Razones de endeudamiento

Estas razones indican el monto del dinero de terceros que se utilizan para generar utilidades, estas son de gran importancia ya que estas deudas comprometen a la empresa en el transcurso del tiempo. Cuanto menor sea el grado de participación de terceras personas menor es el riesgo que se corre de caer en morosidad con proveedores potenciales.

Razón de endeudamiento

Hace referencia a cuanto de los activos totales pertenece a los inversionistas ajenos a la empresa.

$$\mathbf{Raz} \acute{\mathbf{o}} \mathbf{n} \ \mathbf{de} \ \mathbf{Endeudamiento} = \frac{\mathbf{Total} \ \mathbf{Pasivos}}{\mathbf{Total} \ \mathbf{Activos}}$$

Razón pasivo – capital

Indica la relación entre los fondos a largo plazo que suministran los acreedores y los que aportan los dueños de las empresas.

$$\mathbf{Raz} \acute{\mathbf{o}} \mathbf{n} \mathbf{Pasivo} - \mathbf{Capital} = \frac{\mathbf{Pasivo} \ \mathbf{a} \ \mathbf{Largo} \ \mathbf{Plazo}}{\mathbf{Capital}}$$

Concentración de la deuda en el corto plazo

Indica cuanto del pasivo total debe ser cancelado en un plazo menor a un año por parte de la empresa.

Concentración de la Deuda =
$$\frac{\text{Pasivo Corrientes}}{\text{Total pasivos}}$$

4. Indicadores de rentabilidad

Los indicadores de rentabilidad buscan medir la capacidad de una organización en particular de generar ingresos para expandirse y mantener su posición competitiva.

Rendimiento operativo sobre activos- ROA

Este índice da cuenta del rendimiento de los activos de la institución, es decir considera los resultados frente al activo.

Rendimiento sobre Activos = $\frac{\text{Utilidad del Ejercicio}}{\text{Activos}}$

Rendimiento sobre patrimonio- ROE

Refleja el rendimiento de las inversiones de los accionistas con relación a las utilidades obtenidas en el periodo.

 $\mathbf{Rendimiento\ sobre\ Patrimonio} = \frac{\mathbf{Utilidad\ del\ Ejercicio}}{\mathbf{Patrimonio}}$

Planes financieros a largo plazo

"Los planes financieros a largo plazo (estratégicos) estructuran las acciones financieras planeadas de la empresa y el impacto anticipado de esas acciones durante periodos que van de 2 a 10 años los mismos que son parte de una estrategia integrada que, junto con los planes de producción y comercialización, guían a la empresa hacia objetivos importantes"²⁷.

Los planes financieros a largo plazo forman parte de un plan estratégico integrado que, junto con los planes de producción y de mercadotecnia, guía a la empresa hacia el logro de sus objetivos estratégicos.

 $^{^{27}}$ GÓMEZ RONDÓN, Francisco; Contabilidad I semestre; "Teoría y Práctica". Pág. 76.

Estos planes a largo plazo consideran las disposiciones de fondos para los activos fijos propuestos, las actividades de investigación y desarrollo, las acciones de mercadotecnia y de desarrollo de productos, la estructura de capital y las fuentes importantes de financiamiento.

Planes a corto plazo

Los planes a corto plazo (operativos), especifican las acciones financieras a corto plazo y el impacto esperado. La mayoría de las veces estos planes cubren un periodo de 1 a 2 años. Las entradas claves incluyen el pronóstico de ventas y diversas formas de datos operativos y financieros. Sus resultados esenciales incluyen varios presupuestos operativos, así como el presupuesto de caja y los estados financieros proforma. La planeación financiera a corto plazo comienza con el pronóstico de ventas.

A partir de éste, se preparan los planes de producción, que toman en cuenta los plazos de entrega (preparación) e incluyen los cálculos de los tipos y las cantidades de materias primas que se requieren.

Proceso de la planificación financiera a corto plazo

El proceso de planificación es uno de los aspectos más importantes de las operaciones y subsistencia de una empresa, puesto que aporta una guía para la orientación, coordinación y control de sus actividades para poder realizar sus objetivos.

Pronóstico de ventas

"La principal entrada del proceso de planificación financiera a corto plazo es el pronóstico de ventas de la empresa, es una estimación de las ventas futuras (ya sea en términos físicos o monetarios) de uno o varios productos para un periodo de tiempo determinado."²⁸

Realizando el pronóstico de ventas nos permite elaborar el presupuesto de ventas y a partir de este, se elabora el presupuesto de efectivo.

El pronóstico de ventas es la base sobre la que descansa el presupuesto de efectivo, así que si este ha sido preparado cuidadosamente y con exactitud, los pasos siguientes en el proceso presupuestal serán mucho más confiables. Los pronósticos de ventas son una fuente importante de información en el desarrollo de estrategias y compromisos de recursos por parte de la administración.

"Todos los planes financieros requieren un pronóstico de ventas. No es posible hacer pronósticos de ventas exactos ya que las ventas dependen del futuro estado incierto de la economía."²⁹

La proyección de ventas se la realiza en función de hechos históricos y en razón a los objetivos que se plantean los directivos de la empresa, esta

²⁸ DOUGLAS, P. Emery, "Fundamentos de la Administración Financiera", Páa, 153

²⁹ ROSS, Westerfield Jaffe, "Finanzas Corporativas", 2005, Pág. 46.

proyección se deriva fundamentalmente del volumen de ingresos que se desea percibir.

- Pronóstico externo: Se basa en relaciones observadas entre las ventas de la empresa y ciertos indicadores económicos externos como la inflación.
- Pronóstico interno: Se basan en un consenso de pronóstico de ventas a través de los propios canales de ventas de la empresa, como la capacidad de generar riqueza pro parte de la empresa o las aspiraciones que tiene los dueños de una organización con o sin fines de lucro.

Para muchos analistas el método de pronóstico de ventas interno es más adecuado ya que se lo realiza por personal que tiene conocimiento cabal de las actividades y procedimientos que ejecuta la empresa.

Preparación de pronóstico de ventas

Un pronóstico es una declaración o apreciación cuantificada de las futuras condiciones que rodean a una situación o materia en particular, basada en uno o más supuestos explícitos. Un pronóstico debe manifestar siempre los supuestos en que se basa. Este debe verse como uno de los insumos en el desarrollo del plan de ventas y puede ser aceptado, modificado o rechazado por la administración, así que si este ha sido

preparado cuidadosamente y con exactitud, los pasos siguientes en el proceso presupuestal serán mucho más confiables.

Métodos

Método pronóstico de porcentaje de ventas

El crecimiento de las ventas requiere inversiones adicionales en cuentas por cobrar, inventarios y activos fijos, así que la empresa necesita financiamiento para crecer. Una parte del financiamiento a corto plazo se obtiene espontáneamente de las ventas adicionales, porque las cuentas por pagar y partidas acumulables, como salarios e impuestos, aumentan naturalmente cuando las ventas aumentan. Otra parte del financiamiento puede provenir de las utilidades retenidas.

Método histórico

Consiste en tomar como referencia las ventas pasadas y analizar la tendencia, por ejemplo, si en los meses pasados hemos tenido un aumento del 5% en las ventas, podríamos pronosticar que para el próximo mes las ventas también tengan un aumento del 5%. Al usar este método podemos tener en cuenta otros métodos o factores, por ejemplo, si para el siguiente mes vamos a aumentar nuestra inversión en publicidad, en vez de pronosticar un aumento del 5%, podríamos pronosticar un 10%.

FORMATO

EMPRESA XXX								
PORCENTAJE DE INCREMENTO O DISMINUCIÓN 2012								
DETERMINACIÓN DEL PRONOSTICO DE VENTAS TOTALES								
MES	VENTAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN					
DICIEMBRE 2010								
ENERO								
FEBRERO								
MARZO								
ABRIL								
MAYO								
JUNIO								
JULIO								
AGOSTO								
SEPTIEMBRE								
OCTUBRE								
NOVIEMBRE								
DICIEMBRE								

FÓRMULAS:

$$IP = V(R) * \% IP$$

$$PMV = IP + V(R)$$

- **IP=** Incremento porcentual
- V(R)= Ventas del periodo real
- **PIM=**Pronostico ventas mensuales
- %IP=Porcentaje incremento porcentual

INCREMENTO DEL IP	VENTA PRONÓSTICO			
IP=V(R)*%IP	PMV=IP+V(R)			
En donde:	En donde:			
IP= Incremento porcentual	PMV= Pronóstico de ventas			
VR= Ventas del periodo real	mensuales			

En el siguiente cuadro se determina el procedimiento a aplicar para desarrollar el pronóstico de ventas de la empresa en estudio:

Presupuesto de efectivo

Es la planificación del movimiento del efectivo de la empresa o dicho de otra forma, como el proceso de estimar todas las entradas y salidas de efectivo para un periodo futuro determinado. Es especialmente útil en la planeación y control de las operaciones de la empresa y como apoyo para la toma de decisiones de inversión.

"El presupuesto del efectivo o pronóstico de efectivo, es un estado de las entradas y salidas de efectivo planeadas de la empresa.

Esta lo usa para estimar sus necesidades de efectivo a corto plazo, dedicando especial atención a la planificación de excedentes y faltantes de caja.

Este se diseña para cubrir un periodo de un año, divididos en intervalos de tiempo más pequeño. El número y tipo de intervalos. Puesto que muchas empresas se plantean una guía de flujos de efectivo estacional, con mucha frecuencia el presupuesto de efectivo se presenta mensualmente".³⁰

³⁰ GITMAN, Lawrence, "Administración Financiera", Pág. 104.

Esta herramienta de manejo financiero es especialmente útil en la planificación y control de las operaciones de la empresa y sirve como apoyo para la toma de decisiones de inversión, financiación y dividendos entre otros, etc.

Objetivos

El presupuesto de efectivo es el cálculo anticipado de las entradas y salidas de efectivo cuyos objetivos básicos son:

- Conocer los sobrantes o faltantes de dinero y tomar medidas para invertir adecuadamente los sobrantes y financiar los faltantes.
- Identificar el comportamiento de flujo por entradas, salidas, inversión y financiamiento, y establecer un control permanente sobre dichos flujos.
- Evaluar la razonabilidad de las políticas de cobro y de pago.

Importancia

La importancia del presupuesto de efectivo, es que éste nos permite prever la futura disponibilidad del efectivo: saber si vamos a tener un déficit o una falta de efectivo, o si vamos a tener un excedente; y, de acuerdo a ello, tomar decisiones, por ejemplo:

Si prevemos que vamos a tener un déficit o va a ser necesario contar con un mayor efectivo, podemos, por ejemplo:

- Solicitar oportunamente un financiamiento.
- Solicitar un crédito comercial (pagar las compras al crédito en vez de al contado) o, en todo caso, solicitar un mayor crédito.
- Cobrar al contado y ya no al crédito o, en todo caso, otorgar uno menor crédito.

Si prevemos que vamos a tener un excedente de efectivo, podemos, por ejemplo:

- Invertirlo en la adquisición de nueva maquinaria o equipos.
- Invertirlo en la expansión del negocio.
- Usarlo en inversiones ajenas a la empresa, por ejemplo, invertirlo en acciones.

Entradas de efectivo

Son todos los flujos positivos de efectivo de una empresa en un periodo financiero determinado.

EMPRESA "XXX" PROGRAMAS DE ENTRADA DEL EFECTIVO PROYECTADO								
ENERO A DICIEMBRE DEL 2012								
INTERESES DE CARTERA DE CRÉDITO								
CUENTAS ENERO FEBRERO MARZ								
Ventas	XXX	XXX	XXX					
Intereses ganados	XXX	XXX	XXX					
Comisiones ganadas	XXX	XXX	xxx					
Cuentas por cobrar	XXX	XXX	xxx					
Documentos por cobrar	XXX	XXX	XXX					
TOTAL ENTRADAS	xxx	xxx	xxx					

Salidas del efectivo

Comprenden todos los gastos de efectivo que se realizaron en el período determinado. Hay que tomar en cuenta que las depreciaciones y otros cargos no requieren de desembolsos de efectivo no se incluyen en el presupuesto de caja ya que estos no constituyen un registro de salidas de efectivo anteriores.

EMPRESA "XXX" PROGRAMAS DE SALIDAS DEL EFECTIVO ENERO A DICIEMBRE DEL 2012							
CUENTAS	ENERO	FEBRERO	MARZO				
Compras	XXX	XXX	xxx				
Sueldos y salarios	XXX	XXX	xxx				
Beneficios Sociales	XXX	XXX	xxx				
TOTAL SALIDAS	xxx	xxx	xxx				

Razones para mantener efectivo

• Razón operativa.- Se refiere al hecho de poder llevar a cabo sus operaciones en forma normal, garantizando la financiación de un volumen determinado de efectivo que le permita atender el pago de las cuentas al momento de sus vencimientos. La determinación de este volumen de efectivo se hace estableciendo primero el determinado "Ciclo de Caja", el cual se relaciona con los desembolsos anuales totales de la empresa.

El ciclo de caja es el tiempo que transcurre entre el momento de desembolsar las compras, hasta el momento de recaudar la cartera.

- Razón de seguridad.- Se refiere al hecho de que, además de la inversión promedio requerida para garantizar la operación del negocio y con el fin de atender desembolsos imprevistos, la empresa establece como política mantener una cantidad adicional mínima que la proteja de dicho riesgo
- Razón especulativa.- No es muy frecuente y sería aplicable solamente a aquellas empresas con altos excedentes de efectivo que al decidir no invertirlos en la operación misma a través de un aumento de volumen y no requiriéndolos para el pago de dividendos cancelación de pasivos.

Formato de efectivo

EMPRESA "XXX" PRESUPUESTO DE EFECTIVO Enero a Diciembre 2012					
Descripción	Enero	Febrero		Noviembre	Diciembre
Total de ingresos en Efectivo	XXX	XXX		XXX	XXX
(-) Total de egresos en Efectivo	<u>xxx</u>	<u>xxx</u>	XXX	<u>xxx</u>	<u>xxx</u>
(=) Flujo neto de Efectivo	XXX	xxx		XXX	xxx
(+) Efectivo Inicial	<u>xxx</u>	<u>xxx</u>	XXX	<u>xxx</u>	<u>xxx</u>
(=) Efectivo Final	XXX	xxx		XXX	xxx
(-) Saldo de efectivo mínimo	<u>xxx</u>	<u>xxx</u>		<u>xxx</u>	<u>xxx</u>
(=) Financiamiento Total requerido	xxx	XXX		xxx	XXX
Saldo de efectivo excedente	XXX	XXX		XXX	XXX

- Ingresos en efectivo.- Son todos los flujos positivos de efectivo de una empresa en un periodo dado, dependiendo de su actividad y pueden ser por venta de productos o servicios.
- Egresos en efectivo.- Son todos los egresos de efectivo de la empresa durante un periodo financiero dado, principalmente por los gastos generados.
- Flujo neto de efectivo.- Se obtiene restando los ingresos de los egresos en efectivo de la empresa en cada periodo, para analizar si resulta positivo o negativo.
- Efectivo final.- Es la suma del efectivo inicial de la empresa y su flujo neto de efectivo para cada periodo. Corresponde al efectivo que debería tener la empresa al finalizar el ciclo económico.
- Financiamiento total requerido.- Cantidad de fondos que necesita la empresa, se lo obtiene restando el saldo de efectivo mínimo deseado del efectivo final.
- Saldo de efectivo excedente.- Si el efectivo final es mayor que el saldo del efectivo mínimo hay un efectivo excedente y esta cantidad es lo que la empresa tiene a su disposición.

ESTADOS FINANCIEROS PROFORMA

"Los estados proforma son estados financieros proyectados. Normalmente, los datos se pronostican con un año de anticipación. Los estados de ingresos pro-forma de la empresa muestran los ingresos y costos esperados para el año siguiente, en tanto que el Balance proforma muestra la posición financiera esperada, es decir, activo, pasivo y capital contable al finalizar el periodo pronosticado".³¹

Además de ayudar en el proceso de toma de decisiones los estados financieros proforma también ayudan a la empresa a crear planes de contingencia que les permitan responder a situaciones inesperadas. Estos estados se basan en decisiones que se toman como resultado del proceso de planeación, pronósticos de ventas y de otro tipo convenido.

Un plan financiero completo incluye un conjunto de estados financieros proforma que muestran la posición financiera que la compañía planea tener.

Elaboración de estados financieros proforma

Para preparar los estados financieros proforma se requieren dos tipos de entradas:

1. Los estados financieros del año anterior, y

- 62 -

³¹ GITMAN, Lawrence, "Administración Financiera", 2007, Pág. 112.

2. El pronóstico de ventas para el año entrante.

Primeramente elaboramos un estado de resultados proforma basándose en las proyecciones de ventas y en el plan de producción y comercialización, y después traducimos este material en un presupuesto de efectivo, y por ultimo asimilamos todo el material previamente desarrollado en un balance general proforma.

Estado de resultados proforma

Resume de modo proyectado los ingresos y gastos de una entidad, presenta la información relativa a los resultados netos (Utilidad o perdida), abarcando un periodo económico. Una forma bien sencilla para desarrollar dicho estado consiste en pronosticar las ventas, es decir los valores del costo de ventas, gastos de operación y gastos por intereses, que corresponden a un determinado porcentaje de ventas proyectadas.

Consiste en utilizar un método porcentual de ventas, "el cual predice las ventas para luego establecer el costo de los bienes vendidos, costos de operación y gastos de intereses en forma de porcentaje de ventas proyectadas.

Es la estimación de las utilidades o pérdidas, es decir, la estimación de los resultados de las operaciones que se planean realizar a futuro" ³².

-

³² GITMAN, Lawrence, "Administración Financiera", 2007, Pág. 112.

e. MATERIALES Y MÉTODOS

En el desarrollo del trabajo investigativo, se utilizaron los siguientes, materiales y métodos.

MATERIALES

Material bibliográfico

- Esferos
- Lápices
- Libros, textos, tesis
- Hojas, cuadernos etc.
- CD

Equipo de cómputo

- Computadoras
- Impresoras
- Flash memory

Material recibido por empresa ALUMITEC

- Facturas de compra
- Facturas de venta
- Retenciones de compras
- Reseña histórica

MÉTODOS

Método científico

El método científico sirvió para elaborar y formular conceptos y descripciones de contabilidad que fundamentó la aplicación práctica, la realidad del movimiento contable y financiero, se lo utilizo en cada etapa de la organización contable tributaria y el planeamiento de utilidades

Método deductivo

Se lo utilizó para elaborar la problematización, plantear los objetivos y construir el marco referencial, analizando los conceptos que permitieron abordar el tema de la investigación, que mantienen relación directa con la práctica contable ejecutada.

Método inductivo

Este método se lo aplicó mediante el estudio de cada factura de compra y venta registrados en los libros contables, para obtener los estados financieros del periodo, de la empresa comercial "ALUMITEC"

Método analítico

Contribuyó a analizar los problemas existentes de la empresa para establecer los objetivos de la investigación, así como a clasificar, sintetizar y ordenar cada uno de los elementos de gestión financiera como las

facturas de compras y ventas validas, anexos de adquisidores y salidas de mercaderías que son el referente para el desarrollo del proceso contable establecido; esto con el fin de agilitar el procesamiento de la información contable.

Método sintético

Este método permitió elaborar la misión, visión y objetivos de la empresa, es la herramienta básica que nos sirvió para sintetizar la propuesta de la organización contable tributaria y planeación de utilidades para el taller de aluminio y vidrio "ALUMITEC"

Método matemático

Este método se lo empleó para realizar los diferentes cálculos a utilizar en el procesamiento de la información o desarrollo de la organización contable y tributaria, como en el libro diario, mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo, estados financieros, indicadores y la planeación de utilidades, que son inherentes al trabajo ejecutado

f. **RESULTADOS**

CONTEXTO EMPRESARIAL DE LA EMPRESA "ALUMITEC"

La empresa de aluminio y vidrio "ALUMITEC" es una organización que viene funcionando desde el año 1998 en la venta al por menor de vidrio en sus diferentes presentaciones, con una aceptación favorable por parte de la población debido a la calidad de sus productos y a la atención personalizada de su gerente propietario el Sr. Miguel Ángel Chamba.

Funciona tributariamente con el RUC N° 1102851126001 y está obligado a presentar sus declaraciones mensuales del IVA y a afiliar al seguro social a su empleada que le colabora con las actividades propias de la organización mercantil.

El taller está ubicado en la ciudad de Catamayo en la calle Eugenio Espejo a una cuadra del parque central y se ha constituido en una fuente de empleo y desarrollo del entorno geográfico que lo rodea.

MISIÓN

Ser una empresa líder en el mercado en lo referente a la compra y venta de vidrios en sus diferentes presentaciones, para servir a la sociedad local, regional y nacional

VISIÓN

Ser la empresa con mayor aceptación para la población de Catamayo y sus alrededores en el mediano y largo plazo.

BASE LEGAL

La empresa para poder desarrollar sus actividades con normalidad se encuentra regida por las siguientes normativas.

- ✓ Constitución de la República del Ecuador
- ✓ Ley de Seguridad Social
- ✓ Ley de Régimen Tributario Interno
- √ Código de Trabajo
- √ Código Civil
- ✓ Ordenanzas Municipales
- ✓ Reglamento Interno

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	ACTIVOS
1.1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
1.1.01.01	CAJA
1.1.01.02	CAJA CHICA
1.1.01.03	BANCOS
1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS
1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR
1.1.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.02.03	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES
1.1.03	INVENTARIOS
1.1.03.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%
1.1.03.02	INVENTARIO DE MERCADERÍAS 0%
1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%
1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%
1.1.04.03	IVA PAGADO
1.1.04.04	CRÉDITO TRIBUTARIO
1.1.05	OTROS ACTIVOS CORRIENTES
1.1.05.01	SUMINISTROS DE OFICINA
1.1.05.02	BIENES DE MENOR CUANTIA
1.1.05.03	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
1.1.05.04	ANTICIPO SUELDO
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.01.01	MUEBLES Y ENSERES
1.2.01.02	EQUIPO DE OFICINA
1.2.01.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.2.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES
1.2.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA
1.2.02.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN
2	PASIVO PASIVO
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR
2.1.01.02	DOCUMENTOS POR PAGAR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
2.1.02.01	IESS POR PAGAR
2.1.02.01.01	9,35% APORTE INDIVIDUAL
2.1.02.01.02	12,15% APORTE PATRONAL
2.1.02.02	IVA COBRADO
2.1.02.03	IVA POR PAGAR
2.1.02.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA 1%
2.1.02.05	RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA 2%
2.1.02.06	RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA 10%
2.1.02.07	RETENCIÓN DEL IVA 30%
2.1.02.08	RETENCIÓN DEL IVA 70%
2.1.03	PORCIÓN CORRIENTE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS
2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR
2.1.03.01.02	DÉCIMO CUARTO
2.1.03.01.03	VACACIONES
2.1.03.01.04	FONDOS DE RESERVA
3	PATRIMONIO
3.1	
Jil	CAPITAL
3.1.01	CAPITAL CAPITAL INICIAL
_	
_	
3.1.01	CAPITAL INICIAL
3.1.01 3.2	CAPITAL INICIAL RESULTADOS
3.1.01 3.2 3.2.01	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01 4.1.01.01	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS VENTAS DE MERCADERIA 12%
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01 4.1.01.01 4.1.02	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS VENTAS DE MERCADERIA 12% UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01 4.1.01.01 4.1.02 4.1.03	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS VENTAS VENTAS DE MERCADERIA 12% UTILIDAD BRUTA EN VENTAS (-) DESCUENTO EN VENTAS
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01 4.1.01.01 4.1.02	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS VENTAS DE MERCADERIA 12% UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01 4.1.01.01 4.1.02 4.1.03	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS VENTAS VENTAS DE MERCADERIA 12% UTILIDAD BRUTA EN VENTAS (-) DESCUENTO EN VENTAS
3.1.01 3.2 3.2.01 3.2.02 3.2.03 4 4.1 4.1.01 4.1.01.01 4.1.02 4.1.03 4.1.04	CAPITAL INICIAL RESULTADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO PERDIDA DEL EJERCICIO UTILIDAD NETA INGRESOS INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES VENTAS VENTAS VENTAS DE MERCADERIA 12% UTILIDAD BRUTA EN VENTAS (-) DESCUENTO EN VENTAS (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
5	COSTOS
5.1	COSTOS OPERACIONALES
5.1.01	COSTO DE VENTAS
5.1.02	COMPRAS
5.1.02.01	COMPRAS DE MERCADERIA 12%
5.1.03	(-) DESCUENTO EN COMPRAS
5.1.04	(-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS
6	GASTOS
6.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES
6.1.02.01	DÉCIMO TERCERO
6.1.02.02	DÉCIMO CUARTO
6.1.02.03	FONDO DE RESERVA
6.1.02.04	VACACIONES
6.1.03	APORTE PATRONAL
6.1.04	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
6.1.04.01	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES
6.1.04.02	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA
6.1.04.03	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACION
6.1.05	CUENTAS INCOBRABLES
6.1.06	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA
6.1.07	GASTO ARRIENDO
6.1.08	SERVICIOS BÁSICOS
6.1.09	GASTOS DE TRANSPORTE
6.2	GASTO DE VENTA
6.2.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
6.3	GASTOS FINANCIEROS
6.3.01	GASTOS BANCARIOS

MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVOS.

Representa todos los valores y derechos de propiedad de la empresa los mismos que pueden ser cuantificados objetivamente.

1.1. ACTIVOS CORRIENTES

Son todas las cuentas del activo que constituyen los bienes, derechos líquidos o que por su naturaleza habrán de liquidarse por un valor igual al nominal.

1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. (menores a 3 meses)

1.1.01.01 Caja	DEBITA	ACREDITA	SALDO
Cuenta de activo corriente, representa el dinero	Por el saldo inicial, por el	Por compras en	DEUDOR
efectivo en billetes, monedas y cheques a la vista	valor que ingresa por	efectivo, depósitos en	
que mantiene el taller para efectuar sus pagos a	ventas al contado	cuenta corriente u	
menudo, adquisición de bienes y servicios e	recaudaciones y otros	otros egresos en	
inventario de materiales.	ingresos en efectivo.	efectivo.	

1.1.01.02 Caja Chica	Por los valores de	Por su disminución o	DEUDOR
Registra el fondo fijo destinados a gastos	apertura o reposición	suspensión, por el	
urgentes y pequeños, regulados por el		valor de los gastos	
reglamento de normas especificas		pendientes de su	
		reposición	
1.1.01.03 Bancos	A inicio del ejercicio por el	Durante el ejercicio	DEUDOR
Representa el dinero de propiedad del taller que	valor de la existencia	por el valor de los	
se encuentra en una institución bancaria en	depositada en los bancos,	cheques girados por	
calidad de depósitos, en la cuenta corriente.	por los depósitos que se	concepto de pago de	
	efectúan en la cuenta	sueldos y compra de	
	corriente	materiales, retiros y	
		pagos con cheque	

1.1.02 ACTIVOS FINANCIEROS

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

1.	1.02.01 Cuentas por cobrar	Por el s	saldo inicial y po	or la	Por los pagos	DEUDOR
	En esta cuenta se controla el movimiento de los	venta	de productos	а	realizados de los	
	créditos personales concedidos por el propietario,	crédito	pendientes	de	clientes, , por cierre de	

por la venta de productos. Estos créditos no tienen	cobro.	libros y ajustes.	
respaldo de un documento.			
1.1.02.02 Documentos por cobrar	Por el crédito concedido	Por el pago parcial o	DEUDOR
Registra los créditos concedidos contra la firma de		total	
un documento a favor de la empresa			
1.1.02.03 (-) Provisión cuentas incobrables	Por el monto declarado	Por el porcentaje	ACREEDOR
Debido a que se conceden créditos y estos no	incobrable.	estimado como	(CUENTA
siempre son recuperables, es necesario hacer una		incobrable al cierre del	REGULADORA
estimación sobre el saldo de las cuentas por		ejercicio contable.	DEL ACTIVO)
cobrar que permite cubrir probables pérdidas			
causadas por la imposibilidad de cobro de las			
deudas.			
1 1 03 INVENTADIOS	I	I .	I

1.1.03 INVENTARIOS

Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

	Por el valor del inventario	Por las devoluciones DEUDOR	
1.1.03.01 Inventario de mercaderías 12%:	inicial o cuando se realiza	en compras o cuando	
Valor de los artículos disponibles para la venta	una compra.	se realiza una venta.	
gravados con IVA 12%.			

	Por el valor del inventario	Por las devoluciones	DEUDOR
1.1.03.02 Inventario de mercaderías 0%:	inicial o cuando se realiza	en compras o cuando	
Valor de los artículos disponibles para la venta	una compra.	se realiza una venta.	
gravaos con IVA 0%.			
1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.			
Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al	valor agregado e impuesto a	la renta, así como los anti	cipos entregados
por concepto de impuesto a la renta que no han sido	o compensados a la fecha, y a	inticipos pagados del año d	que se declara
1.1.04.01 Anticipo impuesto a la renta 1%	Por el valor retenido	Por la liquidación del	DEUDOR
Es una cuenta que acumula las retenciones que		impuesto a la renta de	
son efectuadas a la empresa en sus ventas		forma anual	
1.1.04.02 Retención en la fuente IVA 30%	Por el valor retenido	Por la declaración	DEUDOR
Registra las retenciones efectuadas a la empresa		mensual del IVA	
por sus ventas a agentes de retención.			
1.1.04.03 IVA pagado	Por el valor del impuesto	Por la liquidación del	DEUDOR
Es una cuenta que acumula el IVA que se paga al	pagado por las compras o	IVA, en los asientos de	
realizar adquisiciones de bienes, materiales y	servicios adquiridos por la	ajuste.	
servicios grabados con el impuesto 12%.	empresa.		

1.1.04.04 Crédito tributario	Por el valor o saldo a favor	Por la liquidación del	DEUDOR
Es el valor a favor de la empresa cuando existen	de la empresa que puede	IVA, cuando queda un	
más compras que ventas durante un mes.	ser utilizado el próximo	impuesto a cancelar.	
	mes de declaración,		
	cuando hay más compras.		
1.1.05 OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
Registra otros conceptos de activos corrientes que n	o hayan sido especificados e	n las categorías anteriores	
1.1.05.01 Suministros de oficina	Por la compra o donación	Por el consumo o	DEUDOR
Registra los bienes como papeles, esferos y otros		deterioro	
bienes que facilitan las labores de la empresa			
1.1.05.02 Bienes de menor Cuantía	Por la compra o donación	Por el consumo o	DEUDOR
Registra los bienes como sillas, mesas, pinturas		deterioro	
menores al costo de \$100,00 bienes que facilitan			
las labores de la empresa			
1.1.05.03 Suministros de aseo y limpieza	Por la compra o donación	Por el consumo o	DEUDOR
Registra los bienes como papeles higiénico,		deterioro	
desinfectantes, escobas bienes que facilitan la			
labores de limpieza de la empresa			

1.1.05.04 Anticipo de sueldo	Por el anticipo concedido	Mediante el cobro del	DEUDOR
Valor del sueldo que se da por anticipado		descuento realizado en	
		el rol	

1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES

Son aquellos bienes de larga duración que se adquieren para el uso de las operaciones regulares de la empresa y que no están disponibles para la venta.

1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

1.2.01.01 Muebles y enseres	DEBITA	ACREDITA	SALDO
Son los mobiliarios como mesas y sillas que sirven	Por la compra o donación	Por el desgaste o venta	DEUDOR
para el desarrollo de las operaciones de la	de los bienes	del bien	
empresa.			
1.2.01.02 Equipo de oficina	Por los valores de las	Cuando se vende o se	DEUDOR
Se registran los equipos que se necesitan en la	compras	retira de su uso, por	
oficina y los que son necesarios para el		pérdida o destrucción.	
desempeño del negocio en lo que se refiere a la			

atención de los clientes.			
1.2.01.03 Equipo de computación	Por los valores de las	Cuando se vende o se	DEUDOR
Se registra la compra de computadoras, que	compras	retira de su uso, por	
sirven para procesar la información contable de		pérdida o destrucción.	
las operaciones efectuadas.			
1.2.02 Depre. Acum. propiedad, planta y equipo	Por el cierre de las	Por la disminución que	ACREEDOR
Esta cuenta registra el valor que se va separando	cuentas al final del	se acumula en la	
y acumulando por el desgaste que sufren los	período.	cuenta.	
activos fijos por el uso que se les da.			
1.2.02.01 Depreciación acumulada de muebles y	Por el cierre de las	Por la disminución que	ACREEDOR
enseres	cuentas al final del	se acumula en la	
Esta cuenta registra el valor que se va separando	período.	cuenta.	
y acumulando por el desgaste que sufren los			
activos fijos por el uso que se les da.			
1.2.02.02 Depreciación acumulada de equipo de	Por el cierre de las	Por la disminución que	ACREEDOR
oficina	cuentas al final del	se acumula en la	
Esta cuenta registra el valor que se va separando	período.	cuenta.	
y acumulando por el desgaste que sufren los			
activos fijos por el uso que se les da.			
1.2.02.03 Depreciación acumulada de equipo de	Por el cierre de las	Por la disminución que	ACREEDOR

computación	cuentas	al	final	del	se	acumula	en	la	
Esta cuenta registra el valor que se va separando	período.				cue	nta.			
y acumulando por el desgaste que sufren los									
activos fijos por el uso que se les da.									

2. PASIVO

Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre la propiedad o activo de la empresa.

2.1 PASIVOS CORRIENTE

Son todas las obligaciones, apreciables en dinero, a cargo de la empresa, las cuales deberán cancelarse en un plazo no mayor de un año, o dentro del periodo contable.

2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

2.1.01.01 Cuentas por pagar	DEBITA	ACREDITA	SALDO
Son aquellas cuentas de carácter personal, ya que	Por los pagos parciales,	Por el monto del	ACREEDOR
se trata de personas naturales o jurídicas;	totales u otras maneras de	crédito recibido al	
contraída a través de documentos en ella se	pago.	momento de la	
registra el movimiento de las deudas a favor de		operación.	
terceros por compras, préstamos o cualquier otra			

operación sin entregar el documento de garantía.			
2.1.01.02 Documentos por pagar	Por los pagos parciales,	Por el valor de las	ACREEDOR
Comprende el valor nominal de las obligaciones	totales u otras formas de	deudas	
contraídas a través de los documentos de	pago	Correspondientes	
naturaleza ejecutiva pagadero a la vista en plazo			
menor a un año.			

2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

2.1.02.01 IESS por pagar	Por los pagos parciales,	Por el valor de las	ACREEDOR
Comprende los valores adeudados que se	totales u otras formas de	deudas	
originan por las aportaciones personales y	pago		
patronales que se deben efectuar de forma			
mensual con el rol de pagos.			
2.1.02.02 IVA cobrado	Por la declaración	Por el valor cobrado en	ACREEDOR
Representa los valores que se cobra o se retiene	mensual del IVA	las facturas	
al cliente en las ventas de los productos			
2.1.02.03 IVA por pagar	Por los pagos parciales,	Por el valor de las	ACREEDOR
Registra los valores cunado existe mayores	totales u otras formas de	deudas	

ventas que compras durante un mes calendario	pago		
2.1.02.04 Retenciones en la fuente impuesto a la	Por el pago total de las	Por las retenciones	ACREEDOR
renta 1%	retenciones en la	efectuadas en las	
Retenciones sobre la renta producidas por las	declaración del impuesto a	compras	
compra de bienes	la renta mensual		
2.1.02.05 Retenciones en la fuente impuesto a la	Por el pago total de las	Por las retenciones	ACREEDOR
renta 2%	retenciones en la	efectuadas en las	
Retenciones sobre la renta producidas por las	declaración del impuesto a	compras	
compra de servicios	la renta mensual		
2.1.02.06 Retenciones en la fuente impuesto a la	Por el pago total de las	Por las retenciones	ACREEDOR
renta 10%	retenciones en la	efectuadas en las	
Retenciones sobre la renta producidas por el pago	declaración del impuesto a	compras	
de honorarios profecionales	la renta mensual		
2.1.02.07 Retención del IVA 30%	Por el pago total de las	Por las retenciones	ACREEDOR
Retenciones sobre el IVA producidas por las	retenciones en la	efectuadas en las	
compra de bienes	declaración del impuesto	compras	
	al IVA mensual		
2.1.02.08 Retención del IVA 70%	Por el pago total de las	Por las retenciones	ACREEDOR
Retenciones sobre el IVA producidas por las	retenciones en la	efectuadas en las	
compra de servicios	declaración del impuesto	compras	

	al IVA mensual					
2.1.03 PORCIÓN CORRIENTE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleado, o aquellos generados pactados durante la contratación del personal, así como los originados de contratos colectivos de trabajo.						
2.1.03.01 Beneficios sociales por pagar Registra los valores adeudados por concepto de décimos, vacaciones a favor de los empleados que no han sido cancelados.	Por el pago parcial o total	Por el valor adeudado a los empleados	ACREEDOR			
3 PATRIMONIO Es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.						
3.1 CAPITAL Son todas las aportaciones o inversiones efectuadas	s por el propietario de la empre	esa.				
3.1.01 Capital inicial	DEBITA	ACREDITA	SALDO			
Son los valores o el financiamiento propio de los activos	Por el valor invertido	Por la salida de capital	ACREEDOR			
3.2 RESULTADOS						
Es el resultado de las operaciones que puede derivar en una utilidad o pérdida del ejercicio.						

DEBITA	ACREDITA	SALDO
Por el asiento de ajuste	Por el resultado	ACREEDOR
	obtenido	
Por el valor de la perdida	Por la amortización de	ACREEDOR
obtenida	las perdidas obtenidas	
Por el asiento de cierre de	Por el valor de la	ACREEDOR
libros con crédito a la	utilidad neta obtenida	
cuenta pérdidas o	en un período.	
ganancias o resumen de		
rentas y gastos.		
nancias o utilidad al final de u	un ejercicio contable de la	empresa
ectivo por las actividades inhe	rentes a la empresa	
DEBITA	ACREDITA	SALDO
Por el asiento de	Por el valor de las	ACREEDOR
regulación	ventas efectuadas.	
	Por el asiento de ajuste Por el valor de la perdida obtenida Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta pérdidas o ganancias o resumen de rentas y gastos. Control por las actividades inhe DEBITA Por el asiento de	Por el asiento de ajuste Por el resultado obtenido Por el valor de la perdida Por la amortización de las perdidas obtenidas Por el asiento de cierre de libros con crédito a la utilidad neta obtenida cuenta pérdidas o ganancias o resumen de rentas y gastos. Para la siento de un ejercicio contable de la ectivo por las actividades inherentes a la empresa DEBITA ACREDITA Por el asiento de Por el valor de las

4.1.02	Utilidad Bruta en ventas	Por el asiento de cierre	Por el valor del asiento	ACREEDOR			
	Registra la utilidad sobre los costos de ventas que		de regulación				
	generan las ventas realizadas						
4.1.03	(-) Descuento en ventas	Cuando se realiza el	En el asiento de	DEUDOR			
	Registra los valores que la empresa realiza los	descuento	regulación de				
	descuentos en la venta de mercadería		mercaderías				
4.1.04	(-) Devolución en ventas	Cuando se realiza el	En el asiento de	DEUDOR			
	Registra los valores entregados por la empresa a	descuento	regulación de				
	los clientes por las devoluciones recibidas		mercaderías				
4.2	INGRESOS EXTRAORDIMARIOS O NO OPERACI	ONALES					
	Son aquellas cuentas que se dan por actividades se	cundarias dentro de la empre	sa.				
4.2.01	Intereses ganados	Por el asiento de cierre	Por el valor de los	ACREEDOR			
	Refleja los valores por concepto de los intereses		intereses ganados				
	ganados por mantener la cuneta en el banco						
	depositario						
5	COSTOS		1				
	Comprende el conjunto de cuentas que se originan al realizar la adquisición de la mercadería						
5.1	COSTOS OPERACIONALES						
	Son aquellas cuentas que expresan las salidas de el	ectivo por las actividades inhe	erentes a la empresa				

5.1.01 Costos de venta	DEBITA	ACREDITA	SALDO
Se revelan al final del ejercicio, el costo de los	Por los costos de	Por el cierre al final del	DEUDOR
productos vendidos.	productos vendidos.	periodo contable.	
5.1.02 Compras	Por el valor que se compra	Por el asiento de	DEUDOR
Se registran todas las adquisiciones de productos	o adquiere	regulación	
destinados para la venta			
5.1.03 (-) Descuento en compras	Por el asiento de	Por el valor que se	DEUDOR
Se registran todas las rebajas efectuadas a	regulación	descuenta	
clientes frecuentes de la empresa			
5.1.03 (-) Devolución en compras	Por el asiento de	Por el valor de la	DEUDOR
Se registran todas la mercadería devuelta a los	regulación	devolución	
proveedores por deterioro o años en la misma			

6 GASTOS

Representan los desembolsos que realiza la empresa por diversos conceptos como pueden ser para administrar el negocio entre otros. Son valores que egresan de la empresa por las actividades que realizan.

6.1 Gastos administrativos

Son los gastos propios de la actividad que desarrolla la empresa en estudio

6.1.01 Sueldos y salarios	DEBITA ACREDITA	SALDO
Se registran todos los valores pagados a los	Por el valor que se Por el cierre d	del DEUDOR
empleados, de acuerdo a lo que establece la Ley.	cancela a los empleados ejercicio del Pérdidas	у

	según el rol de pagos.	Ganancias al final del	
		período contable.	
6.1.02 Beneficios sociales	Por el valor que se calcula	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Registra los valores por concepto de décimos,	para los trabajadores		
vacaciones y demás beneficios a favor de los			
trabajadores			
6.1.03 Aporte patronal	Por el valor que se debe	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Se registran todas los valores que como	cancelar al IESS		
empleador se debe pagar al Instituto Ecuatoriano			
de Seguridad Social (IESS)			
6.1.04 Depreciación de propiedad, planta y equipo	Por el valor calculado	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Manifiesta el valor del desgaste de los activos fijos	según su porcentaje		
existente ya sea por el uso o por el paso del			
tiempo			
6.1.04.01 Depreciación de muebles y enseres	Por el valor calculado	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Manifiesta el valor del desgaste del mobiliario	según su porcentaje		
existente ya sea por el uso o por el paso del			
tiempo			
6.1.04.02 Depreciación equipo de oficina	Por el valor calculado	Por el asiento de cierre	DEUDOR

Manifiesta el valor del desgaste del equipo d	e según su porcentaje		
oficina existente ya sea por el uso o por el pas			
del tiempo			
6.1.04.03 Depreciación equipo de computación	Por el valor calculado	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Manifiesta el valor del desgaste del equipo d	e según su porcentaje		
cómputo existente ya sea por el uso o por el pas			
del tiempo			
6.1.05 Cuentas incobrables	Por el valor calculado	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Registra el valor que se considera resultar	según su porcentaje		
incobrable por las ventas a crédito			
6.1.06 Consumo de suministros de oficina	Por el valor calculado o	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Registra el consumo de hojas , facturas y demá	ponderado		
papelería dentro de la empresa			
6.1.07 Gasto arriendo	Por el valor acordado	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Refleja el valor pagado de forma mensual	entre las partes		
arrendatario o dueño del local comercial			
6.1.08 Servicios básicos	Por el valor asumido en la	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Registra el consumo de luz eléctrica por parte d	e factura de luz		
la empresa			
6.1.09 Gastos de transporte	Por el costo del traslado	Por el asiento de ajuste	DEUDORA

	Registra los pagos por concepto del traslado de la	de la mercadería		
	mercadería adquirida.			
6.2	Gasto de venta		L	
	Gastos derivados de la adquisición y que son necesa	arios para la venta		
6.2.0	1 Promoción y publicidad	Por los valores	Por el asiento de cierre	DEUDOR
Regis	stra valores pagados para promocionar los productos	devengados por este		
que v	vende la empresa a los medios de comunicación	concepto		
6.3	Gastos Financieros			
	Son los gastos que la empresa incurre por servicios b	oancarios obtenidos en el peri	odo	
6.3.0	1 Gastos bancarios	Por el valor debitado de la	Por el asiento de cierre	DEUDOR
	Registra el interés que se paga por los créditos en	cuenta bancaria		
	presamos bancarios o por mantenimiento de			
	cuenta			

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC INVENTARIO INICIAL AL 01 DE JULIO DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES

Folio № 01

						Folio № 01
CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	REF.	V. UNIT.	V.PARCIAL	V. TOTAL
1.		ACTIVO				
1.1		ACTIVO CORRIENTE				
1.1.01		EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				4.013,52
1.1.01.01		CAJA				
	1	BILLETES		100,00	100,00	
	11	BILLETES		20,00	220,00	
	8	BILLETES		10,00	80,00	
	12	BILLETES		5,00	60,00	
	15	MONEDAS		1,00	15,00	
	18	MONEDAS		0,50	9,00	
	12	MONEDAS		0,25	3,00	
		TOTAL CAJA			487,00	
1.1.01.03		BANCOS				
	1	CUENTA CORRIENTE BANCO DE LOJA		3.526,52	3.526,52	
		TOTAL BANCOS			3.526,52	
1.1.02		ACTIVOS FINANCIEROS				14.550,00
1.1.02.01		CUENTAS POR COBRAR				
	1	MAGALY SALAS		1.500,00	1.500,00	
	1	MANUEL MALDONADO		1.200,00	1.200,00	
	1	ARMANDO REYES		2.000,00	2.000,00	
	2	XAVIER ROJAS		1.000,00	2.000,00	
		TOTAL CUENTAS POR COBRAR			6.700,00	
1.1.02.02		DOCUMENTOS POR COBRAR				
	1	VILMA ROJAS		1.800,00	1.800,00	
	1			1.600,00	1.600,00	
	1	CARMEN SANCHEZ		1.450,00	1.450,00	
	2			1.500,00	3.000,00	
		TOTAL DOCUMENTOS POR COBRAR		,	7.850,00	
1.1.03		INVENTARIOS			11000,000	13.036,34
1.1.03.01		INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%				, .
1.1.00.01	10	IUNQUILLA MACHO RED BLANCO		4,33	43,30	
	+	JUNQUILLA HEMBRA RED BLANCO		8,49	169,80	
		JUNQUILLA REDONDO ESP. 11/2 20 640		8,41	168,20	
	1	JUNQILLO DERONDO TAPA 11/2 20 640		4,86	243,00	
		JUNQUILO REDONDA V/ PROYECTADO 20 640		8,71	78,39	
	1	TUBO CUADRADO DE 11 1/2 BLANCO		17,02	851,00	
	†	TUBO CUADRADO DE 1X1,5		9,87	671,16	
	23	·		7,06	162,38	
	1	TUBO ESTRIADO 1"		9,40	282,00	
	†	TUBO 11/4X11/4 20 640 BLANCO		14,33	171,96	
	6	, ,		48,67	292,02	
	4			30,14	120,56	
	1	TUBO CUADRADO 11 / 2 02 640		16,08	209,04	
	†	TUBO 3X1 UNA ALETA 02 640		30,80	277,20	
	9	10D0 3VI 0MV UPPIV 07 040		30,00	4//,40	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC INVENTARIO INICIAL AL 01 DE JULIO DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES

Folio Nº 02

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	REF.	V. UNIT.	V.PARCIAL	V. TOTAL
002100		ANG.1/2x1/2 NATURAL	11221	2,19	65,70	***************************************
		ANG. LAMINADO 11/4X1/		10,13	202,60	
		ANG.1/2x1/2 BLANCO		2,19	26,28	
		ANG.1/2x1/2 NEGRO		2,46	78,72	
		REVESTIMIENTO ANCHO BLANCO		12,39	148,68	
		HORIZONTAL / VERTICAL /F S/N. NATURAL		14,30	114,40	
		HORIZONTAL / VERTICAL CORREDIZA 20 260		15,09	75,45	
		HORIZONTAL / VERTICAL CORREDIZA 04 260		14,11	56,44	
		CUADRICULAS F/ INGLES BLANCO		5,49	54,90	
		CUADRICULAS DECORATIVAS 20 640		5,80	29,00	
		RIEL SUP. E INF. ESTANDAR 20 640		16,21	81,05	
		RIEL SUP. E INF. ESTANDAR 04 640		15,36	61,44	
		VERTICAL ABIERTO ESTANDAR 20 640		13,75	137,50	
	6	JAMBA MARCO V. COREDIZA 20 640		15,41	92,46	
	7	MARCOS PARA CUADROS 20 640		14,46	101,22	
	6	MARCO DOBLE PROYECTADO 02 640		27,50	165,00	
	7	CANAL 3X1 ALETA 02 640		19,54	136,78	
	8	BISAGRA PROYECTABLE 10" NATURAL		5,37	42,96	
	6	SEGUROS V. PROYECTABLE NATURAL		2,23	13,38	
	10	ACRILICO PRISMA 160X 02 640		9,38	93,80	
	12	MALLA CORREDIZA		7,68	92,16	
	23	VIDRO DE TRES LINEAS		7,68	176,64	
	180	ESPEJOS DE 6m/m		14,95	2.691,00	
	620	VIDRIO CLARO		4,97	3.081,40	
	120	VIDRIO TINTE DE 4m/m		9,82	1.178,40	
	12	VIDRIO VERDE DE 6m/m		13,40	160,80	
	14	VIDRO VERDE DE 4m/m		7,37	103,18	
	4	VIDRIO BRONCE DE 4m/m		8,00	32,00	
	23	ARGOLLAS DE CORTINA		0,13	2,99	
		TOTAL INVENTARIO DE MERCADEÍA			13.036,34	
1.1.05		OTROS ACTIVOS CORRIENTES				137,00
1.1.05.01		SUMINISTROS DE OFICINA				
	2	GRAPADORAS		5,00	10,00	
	1	PERFORADORA		5,00	5,00	
	2	SELLO DE LOGOTIPO DE LA EMPRESA		1,00	2,00	
	1	FACTURADOR		20,00	20,00	
		TOTAL SUMINISTROS DE OFICINA			37,00	
1.1.05.02		BIENES DE MENOR CUANTIA				
	2	SILLAS		20,00	40,00	
	1	SILLON GERENCIAL		60,00	60,00	
		TOTAL BIENES DE MENOR CUANTIA			100,00	
		TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	<u> </u>			31.736,86

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC INVENTARIO INICIAL AL 01 DE JULIO DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES

Folio Nº 03

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	REF.	V. UNIT.	V.PARCIAL	V. TOTAL
1.2		ACTIVOS NO CORRIENTES				
1.2.01		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				2.970,00
1.2.01.01		MUBLES Y ENSERES				
	1	ARCHIVADOR PEQUEÑO	MADERA	200,00	200,00	
	1	ESCRITORIO		150,00	150,00	
	3	VITRINAS		200,00	600,00	
	2	PERCHAS		100,00	200,00	
	1	MESA GRANDE		300,00	300,00	
		TOTAL MUEBLES Y ENSERES			1.450,00	
1.2.01.02		EQUIPOS DE OFICINA				
	1	MAQUINA REGISTRADORA		120,00	120,00	
	1	T.V SONI		300,00	300,00	
	1	TELEFONO INALAQMBRICO		100,00	100,00	
		TOTAL EQUIPO DE OFICINA			520,00	
1.2.01.03		EQUIPOS DE COMPUTACION				
	1	COMPUTADORA DE MESA		1.000,00	1.000,00	
		TOTAL EQUIPO DE COMPUTACIÓN			1.000,00	
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				2.970,00
		TOTAL ACTIVOS				34.706,86
2.		PASIVO				
2.1		PASIVO CORRIENTE				
2.1.01		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				7.940,26
2.1.01.01		CUENTAS POR PAGAR				
	1	FERRETERIA JVC.		2.000,00	2.000,00	
	1	FERRETERIA GALLEGOS		1.500,00	1.500,00	
		TOTAL CUENTAS POR PAGAR			3.500,00	
2.1.01.02		DOCUMENTOS POR PAGAR				
	1	SR. ALBERTO MERINO		2.000,00	2.000,00	
	1	ING. ALBERTO VALARESO		2.440,26	2.440,26	
		TOTAL DOCUMENTOS POR PAGAR			4.440,26	
		TOPAL PASIVO				7.940,26
3.		PATRIMONIO				
3.1		CAPITAL				
3.1.01		CAPITAL INICIAL				26.766,60
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				34.706,86

Catamayo, 01 de julio del 2011

GERENTE - PROPIETARIO CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL 01 DE JULIO DEL 2011

EXPRESADO EN DOLARES

EAPRESA	ԿԻՐ Ե Մ ԵՐ ԵՐ	AKES					
1. ACTIVOS						\$	34.706,86
1.1 ACTIVOS CORRIENTES				\$	31.736,86		
1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$	4.013,52				
1.1.01.01 CAJA	\$ 48	7,00					
1.1.01.02 BANCOS	\$ 3.52	6,52					
1.1.02 ACTIVOS FINANCIEROS		\$	14.550,00				
1.1.02.01 CUENTAS POR COBRAR	\$ 6.70	0,00					
1.1.02.02 DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 7.85	0,00					
1.1.03 INVENTARIOS		\$	13.036,34				
1.1.03.01 INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%	\$ 13.03	6,34					
1.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		\$	137,00				
1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 3	7,00					
1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTÍA	\$ 10	0,00					
1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES				\$	2.970,00		
1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$	2.970,00				
1.2.01.01 MUEBLES Y ENSERES	\$ 1.45	0,00					
1.2.01.02 EQUIPO DE OFICINA	\$ 52	0,00					
1.2.01.03 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 1.00	0,00					
TOTAL ACTIVOS						\$	34.706,86
2. PASIVOS						\$	7.940,26
2.1 PASIVOS CORRIENTES				\$	7.940,26		
2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		\$	7.940,26				
2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.50	0,00					
2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 4.44	0,26					
						_	0
3. PATRIMONIO				_	0.1 -	\$	26.766,60
3.1 CAPITAL			0.5	\$	26.766,60		
3.1.01 INICIAL		\$	26.766,60				
TOTAL CAPITAL							04.504.04
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO						\$	34.706,86

Catamayo, 01 de julio del 2011

GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR

MEMORANDUM DE OPERACIONES

JULIO 2011

Julio 01 El Taller de Aluminio y Vidrio ALUMITEC de la ciudad de Catamayo inicia sus actividades registrando los datos correspondientes al estado de situación inicial.

DETALLE	VALOR
Caja	487,00
Bancos	3526,52
Cuentas por cobrar	6700,00
Documentos por cobrar	7850,00
Inventario de mercaderías	13036,34
Suministros de oficina	37,00
Bienes de menor cuantía	100,00
Muebles y enseres	1450,00
Equipo de oficina	520,00
Equipo de computación	1000,00
Cuentas por pagar	3500,00
Documentos por pagar	4440,26
Capital	26.766,60

Julio 06 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 01 por un valor de \$ 88,71 más IVA a los Sres. José Castillo, Luis Guerreros obligadas a llevar contabilidad y al Sr. Wilson Cuenca Reyes no obligado a llevar contabilidad

Julio 09 Se registran las compras según anexo de compras N° 01 por un valor de \$ 922,44 más IVA a la empresa Aluvid al contado por \$ 208,51 y el resto a crédito a Importadora Cubacemento Cía. Ltda.

Julio 14 Se registra pago de servicios básicos de Junio por \$5,60

Julio 15 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 02 por un valor de \$ 202,00 más IVA a varios clientes obligados a llevar contabilidad y a la Sra. Nora Riofrío persona natural no obligada a llevar contabilidad

✓ Se cancela por arriendo de local la cantidad de \$ 196,43

Julio 16 Se registran las compras por un valor de \$ 1095,16 más IVA según anexo de compras N° 02, a la empresa Aluvid, Importadora Cubacemento y Enrique Ullauri Materiales de construcción

Julio 19 La Sra. Magaly Salas cancela el valor de \$ 500,00 y el Sr. Manuel Maldonado el valor de \$ 700,00 valores que son depositados en la cuenta de la empresa.

Julio 21 Se registran las compras según anexo de compras N° 03 por un valor de \$ 916,86 más IVA a la empresa Aluvid, Importadora Cuevacemento y Enrique Ullauri Materiales de construcción

✓ Se cancela al Sr. Alberto Merino la cantidad de \$ 750,00 y al Sr. Alberto Valarezo el valor de 500,00 con cheque Nº 02386, por deuda contraída según inventario inicial

Julio 22 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 03 por un valor de \$ 13,98 más IVA a varios clientes personas naturales no obligados a llevar contabilidad

✓ La Sra. Vilma Rojas cancela el valor de \$ 800,00 y el Sr. Santiago Rojas el valor de \$ 600,00 valores que son depositados en la cuenta de la empresa.

Julio 26 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 04 por un valor de \$ 200,88 más IVA a varios clientes personas naturales no obligados a llevar contabilidad

Julio 28 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 05 por un valor de \$ 232,57 más IVA a estación de servicios Ortega FRELMAC CIA LTDA. y varios clientes personas naturales no obligados a llevar contabilidad

✓ Se registran las compras según anexo de compras N° 04 por un valor de \$ 392,93; más IVA a Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. LTDA. y ALUVID, se cancela con cheque N° 02387 y 02388

Julio 31 Se registran la liquidación del impuesto al valor agregado del mes de julio con un crédito tributario de \$ 341,11

✓ Se cancela el sueldo del mes de julio a la secretaria por \$ 264,00 según rol de pagos con cheque Nº 02389

AGOSTO 2011

Agosto 03 Pago de planilla al IESS del mes de julio por \$56,76

Agosto 04 Se registran nota de débito por gastos bancarios del mes de julio por \$ 2,47

✓ Se registran nota de crédito por intereses ganados del mes de julio por \$ 7,57

Agosto 06 Se registran las compras según anexo de compras N° 05 por un valor de \$ 638,54 más IVA a la empresa Aluvid y Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. LTDA, se cancela con cheque N° 02390

✓ Se registran las ventas según anexo N° 06 por un valor de \$ 82,87 más IVA a varios personas no obligadas a llevar contabilidad

Agosto 07 Se registra el pago de servicios básicos de julio por \$5,61

Agosto 12 Se registran las compras según anexo de compras Nº 06 por un valor de \$ 1083,57 más IVA a la empresa Aluvid e Importadora Cuevacemento, se cancela con cheque Nº 02391

Agosto 15 Se registra el pago del décimo cuarto por un valor de \$22,00

- ✓ El Sr. Armando Reyes cancela el valor de \$ 850,00 y el Sr. Xavier Rojas el valor de \$ 600,00 valores que son depositados en la cuenta de la empresa.
- ✓ Se cancela por arriendo de local la cantidad de \$ 196,43

Agosto 17 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 07 por un valor de \$890,53 más IVA a varios clientes personas no obligadas a llevar contabilidad

Agosto 20 La Sra. Carmen Sánchez cancela el valor de \$ 700,00 y la Sra. Catalina el valor de \$ 1.200,00 valores que son depositados en la cuenta de la empresa.

Agosto 23 Cancelamos el valor de \$ 1.000,00 al Sr. Alberto Merino y el valor de \$ 900,00 al Sr. Alberto Valarezo pagamos con cheques Nº 2392 y 2393.

Agosto 24 Depósito por recaudación de ventas por el valor de \$ 900,00

✓ Se registran las compras según anexo de compras N° 07 por un valor de \$ 943,33; a Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. Ltda. cancelamos con cheque N° 2394

Agosto 25 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 08 por un valor de \$ 1009,09 más IVA, a Juan Carrión Vega obligado a llevar contabilidad y a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

✓ Deposito por recaudación de ventas según el anexo Nº 25 por el valor de \$ 934,68

Agosto 31 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 09 por un valor de \$ 51,59 más IVA; a Monterrey Azucarera Lojana C.A. y varios clientes no obligados a llevar contabilidad

- ✓ Se registran las compras según anexo de compras N° 08 por un valor de \$ 441,43 más IVA a la empresa Aluvid, Importadora Cuevacemento Cía. Ltda. y Enrique Ullauri materiales de construcción Cía. Ltda.
- ✓ Se registran la liquidación del impuesto al valor agregado del mes con un crédito tributario de \$ 157,83

✓ Se cancela el sueldo del mes de agosto a la secretaria por \$

264,00 según rol de pagos con cheque Nº 2395

SEPTIEMBRE 2011

Septiembre 5 Pago de planilla al IESS del mes de agosto por \$56,76

- ✓ Se registran nota de débito por gastos bancarios del mes de agosto por \$ 3,20
- ✓ Se registran nota de crédito por intereses ganados del mes de agosto por \$ 8,40

Septiembre 6 Se registran las compras según anexo de compras N° 09 por un valor de \$ 621,47 más IVA a la empresa Aluvid y a Importadora Cuevacemento, cancelamos con cheque N° 2396

Septiembre 7 Se registran el pago de transporte por un valor de \$ 25,38; a la cooperativa Vencederos del Valle

Septiembre 8 Pago de servicios básicos del mes de agosto por el valor de \$ 7,40

Septiembre 9 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 10 por un valor de \$ 480,54 más IVA; a la Asociación Amigo de los Niños y varios clientes no obligados a llevar contabilidad

Septiembre 12 Se registran las compras según anexo de compras N° 10 por un valor de \$ 592,78 más IVA a Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. Ltda. e Importadora Cuevacemento Cía. Ltda.

Septiembre 15 Se cancela por arriendo de local la cantidad de \$ 196,43 cancelamos con cheque Nº 2397

Septiembre 18 La Sra. Magaly Salas cancela el valor de \$ 700,00 y el Sr. Manuel Maldonado el valor de \$ 500,00 valores que son depositados en la cuenta de la empresa.

Septiembre 20 Se registran las compras según anexo de compras N° 11 por un valor de \$ 193,82 más IVA a la empresa Aluvid y Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. Ltda. cancelamos con cheque Nº 2398 Septiembre 22 La Sra. Vilma Rojas cancela el valor de \$ 400,00 y el Sr. Santiago Rojas el valor de \$ 350,00, la Sra. Carmen Sánchez cancela el valor de \$ 250,00 y la Sra. Catalina el valor de \$ 800,00 valores que son depositados en la cuenta de la empresa.

Septiembre 24 Se registran las compras según anexo de compras N° 12 por un valor de \$833,29 más IVA a la empresa Aluvid y Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. Ltda. cancelamos con cheque N° 2399

Septiembre 29 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 11 por un valor de \$652,27 más IVA al Sr. Roque Efraín Portón contribuyente especial y varios clientes no obligados a llevar contabilidad

Septiembre 30 Se registran las compras según anexo de compras N° 13 por un valor de \$ 302,46 más IVA a la empresa Aluvid, Enrique Ullauri Materiales de Construcción Cía. Ltda. e Importadora Cuevacemento Cía. Ltda.

- ✓ Se registran la liquidación del impuesto al valor agregado del mes con un crédito tributario de \$ 217,83
- ✓ Se cancela el sueldo a la secretaria por \$ 264,00 según rol de pagos, cancelamos con cheque Nº 2400

OCRUBRE 2011

Octubre 4 Pago de planilla al IESS del mes de septiembre por \$ 56,76

Octubre 5 Se registran nota de débito por gastos bancarios del mes de septiembre por \$ 4,07

✓ Se registran nota de crédito por intereses ganados del mes de septiembre por \$ 9,50

Octubre 6 Se registran las compras según anexo de compras N° 14 por un valor de \$ 69,45 más IVA a la empresa Aluvid

✓ Se registran las ventas según anexo de ventas N° 12 por un valor de \$ 563,58 más IVA a varios clientes no tienen ruc y personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

Octubre 12 Pago de servicios básicos del mes de septiembre por el valor de \$8,20

Octubre 13 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 13 por un valor de \$ 920,56 más IVA al Sr. Roque Freire Portón contribuyente especial y varios clientes sin RUC y no obligados a llevar contabilidad.

Octubre 15 Se registran las compras según anexo de compras N° 15 por un valor de \$1351,86 más IVA a la empresa Aluvid e Importadora Cuevacemento Cía. Ltda.

✓ Se cancela por arriendo de local la cantidad de \$ 196,43
 Octubre 16 Depósito por recaudación de ventas \$ 300,00

Octubre 21 Se registran las compras según anexo de compras N° 16 por un valor de \$ 640,94; Enrique Ulluari Materiales de Construcción Cía. Ltda. ALUVID e Importadora Cuvacemento Cía. Ltda., cancelamos con cheque N° 2401

- ✓ Se registran las ventas según anexo de ventas N° 14 por un valor de \$ 2140,60 más IVA; a Juan Eliseo Carrión Vega obligado a llevar contabilidad, a varios consumidores finales y personas no obligadas a llevar contabilidad
- ✓ El Sr. Manuel Maldonado nos cancela la cuenta pendiente de \$
 1200,00 con depósito en la cuenta bancaria

Octubre 23 El Sr. Alberto Merino cancela el valor de \$ 1500,00 el Sr. Alberto Valarezo cancela el valor de 1250,00 y el Sr. José Luis Guamán el valor de \$ 2750,00 con cheques

Octubre 25. Cancelamos parte de una cuenta pendiente de pago mediante cheque Nº 2402 por el valor de \$ 1100,00

Octubre 28 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 15 por un valor de \$ 98,95 más IVA a varias personas no obligadas a llevar contabilidad

Octubre 31 Se registran las compras según anexo de compras N° 17 por un valor de \$ 608,46 más IVA a la empresa Aluvid e Importadora Cuvacemento Cía. Ltda.

- ✓ Se registran la liquidación del impuesto al valor agregado del mes de octubre
- ✓ Se cancela el sueldo del mes de octubre a la secretaria por \$

 264,00 según rol de pagos, cancelamos con cheque Nº 2402

NOVIEMBRE 2011

Noviembre 4 Pago de planilla al IESS del mes de octubre por \$ 56,76

Noviembre 5 Se registran nota de débito por gastos bancarios del mes de octubre por \$ 5,20

✓ Se registran nota de crédito por intereses ganados del mes de octubre por \$ 6,40

Noviembre 8 Se registran las compras según anexo de compras N° 18 por un valor de \$ 392,95 más IVA a la empresa Aluvid y Enrique Ulluari Materiales de Construcción Cía. Ltda. cancelamos con cheque N° 2402

Noviembre 9 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 16 por un valor de \$ 315,94 más IVA a Juan Eliseo Carrión Vega obligado a llevar contabilidad y a varias personas naturales no obligadas a llevar contabilidad

Noviembre 11 Pago de servicios básicos del mes de septiembre por el valor de \$ 7,70

Noviembre 15 Se cancela por arriendo de local la cantidad de \$ 196,43

Noviembre 16 Se registran las compras según anexo de compras N° 19 por un valor de \$ 761,72 más IVA a Enrique Ulluari Materiales de Construcción Cía. Ltda. y ALUVID

Noviembre 18 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 17 por un valor de \$ 182,75 más IVA a varios consumidores finales y personas no obligadas a llevar contabilidad

Noviembre 24 Se registran las compras según anexo de compras N° 20 por un valor de \$ 95,86 más IVA a la empresa Aluvid, NEGUEFI y Enrique Ullauri materiales de construcción Cía. Ltda.

Noviembre 25 Cancelamos la deuda que mantenemos con el Sr. Alberto Merino por el valor de \$ 250,00 y el Sr. Alberto Valarezo por el valor de 440,26 con cheques Nº 2403

Noviembre 28 Se registran las compras según anexo de compras N° 21 por un valor de \$ 482,80 más IVA a la empresa Aluvid

Noviembre 30 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 18 por un valor de \$1056,12 más IVA a varios consumidores finales y personas no obligadas a llevar contabilidad

- ✓ Se registran la liquidación del impuesto al valor agregado del mes con un crédito tributario de \$ 0,31
- ✓ Se cancela el sueldo a la secretaria por \$ 264,00 según rol de pagos del mes de noviembre, cancelamos con cheque Nº 2404

DICIEMBRE 2011

Diciembre 4 Pago de planilla al IESS del mes de noviembre por \$56,76

- ✓ Se registran nota de débito por gastos bancarios del mes de noviembre por \$ 6,55
- ✓ Se registran nota de crédito por intereses ganados del mes de noviembre por \$ 7,90

Diciembre 6 Se registran las compras según anexo de compras N° 22 por un valor de \$ 1607,18 más IVA a la empresa Aluvid

Diciembre 10 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 19 por un valor de \$ 308,26 más IVA a varios consumidores finales y personas no obligadas a llevar contabilidad

Diciembre 13 Pago de servicios básicos del mes de noviembre con el valor de 8,40

Diciembre 15 Se registran compras según anexo N° 23 por un valor de \$ 1739,18 más IVA a la Importadora Cuvacemento Cía. Ltda. y ALUVID, cancelamos con cheque N° 2405

- ✓ Se cancela por arriendo de local la cantidad de \$ 196,43
- ✓ Se registra el pago del décimo tercer sueldo a los trabajadores de la empresa por \$ 110,00

Diciembre 21 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 20 por un valor de \$ 1319,32 más IVA a varias personas no obligadas a llevar contabilidad

Diciembre 27 Se registran las compras según anexo de compras N° 24 por un valor de \$ 493,14 más IVA a la empresa Aluvid

Diciembre 30 Se registran las ventas según anexo de ventas N° 21 por un valor de \$ 2750,93 más IVA a varias personas no obligadas a llevar contabilidad

Diciembre 31 Se cancela el sueldo a la secretaria por \$ 264,00 según rol de pagos del mes de diciembre, cancelamos con cheque Nº 2406

- ✓ Se registran la liquidación del impuesto al valor agregado del mes de diciembre
- ✓ Se registra deposito a la cuenta por \$2.800
- ✓ Se realizan los asientos de regulación y ajustes correspondientes.

EECHA	COD	DETAILE	DEE	DADCIAL	DEDE	Folio 1
FECHA 01 ivl	COD.	DETALLE En la siuded de Catamaya la ampuesa ALHMITEC inicia que	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
01-jul		En la ciudad de Catamayo la empresa ALUMITEC inicia sus	ļ			
		actividades con los siguientes valores	1 /1			
	1 1 01	1	1/1		4012 52	
	1.1.01 1.1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO CAIA		487,00	4013,52	
	1.1.01.01	BANCOS		3526,52		
	1.1.01.03	ACTIVOS FINANCIEROS	Į.	3320,32	14550.00	
				(700.00	14550,00	
	1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR		6700,00		
	1.1.02.02 1.1.03	DOCUMENTOS POR COBRAR INVENTARIOS		7850,00	1202624	
	1.1.03	INVENTARIOS INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%	Į.	12026.24	13036,34	
	1.1.03.01	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		13036,34	127.00	
	1.1.05	SUMINISTROS DE OFICINA		27.00	137,00	
	1.1.05.01	BIENES DE MENOR CUANTIA		37,00 100,00		
	1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		100,00	2970,00	
	1.2.01.01	MUEBLES Y ENSERES		1450,00	2970,00	
	1.2.01.01	EQUIPO DE OFICINA		520,00		
	1.2.01.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1000,00		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1000,00		7040.26
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CUENTAS POR PAGAR		3500,00		7940,26
	2.1.01.01	DOCUMENTOS POR PAGAR		4440,26		
	3.1.01.02	CAPITAL INICIAL		4440,26		26766,60
	5.1.01	P/R Datos del estado de situación inicial				20/00,00
06-jul		P/R Datos dei estado de situación inicial 2	2/1			
oo-jui	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2/1		96,06	
	1.1.01	CAIA		96,06	90,06	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		90,00	3,30	
	1.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		2,58	3,30	
	1.1.04.02	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%		0,72		
	4.1.01	VENTAS		0,72		00 71
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				88,71 10,65
	2.1.02	IVA COBRADO		10,65		10,03
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo Nº 01	Į.	10,03		
09-jul		3	3/1			
05-jui	5.1.02	COMPRAS	3/1		922,44	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			110,68	
	1.1.04	IVA PAGADO		110,68	110,08	
	1.1.04.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	Į.	110,00		208,51
	1.1.01	CAJA		208,51		200,51
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		200,51		824,61
	2.1.01	CUENTAS I DOCUMENTOS POR PAGAR CUENTAS POR PAGAR		824,61		024,01
	2.1.01.01			024,01		
14-jul		P/R Compras según anexo N° 01 4	4/1			
14-jui	6.1.08	SERVICIOS BASICOS	4/1		5,60	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			5,60	E 60
	1.1.01	CAJA		5,60		5,60
	1.1.01.01			3,00		
15-jul		P/R Pago de luz del mes de Junio 5	5/1			
13-jui	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3/1		224,09	
	1.1.01	CAIA		224,09	224,09	
	1.1.01.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		224,09	2,15	
	1.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		1 60	2,15	
	1.1.04.02	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%		1,68 0,47		
1	4.1.04.01	VENTAS		0,4/		202,00
		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				202,00
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES IVA COBRADO		24.24		24,24
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 02		24,24		
15 iul		P/R ventas segun anexo N° 02	6/1			
15-jul	6 1 07	GASTO ARRIENDO	0/1		196,43	
	6.1.07				·	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		22.5	23,57	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		23,57		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				220,00
	1.1.01.01	CAJA		220,00		
		P/R Pago de arriendo del mes de junio				
<u> </u>		SUMAN Y PASAN			36291,18	36291,18

pror.	COF	DDMALLD	P. P. P.	DARGETT		Folio 2
FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
16 iv1		VIENEN 7	7/3		36291,18	36291,18
16-jul	5.1.02	COMPRAS	7/2		1005 16	
					1095,16	
	1.1.04 1.1.04.03	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA PAGADO		131,42	131,42	
1	1.1.04.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		151,42		136,41
	1.1.01.01	CAJA		136,41		130,41
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		130,41		1090,17
	2.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR		1090,17		10,00,17
	2.1.01.01	P/R Compras según anexo N° 02		10,0,1,		
19-jul		8	8/2			
,	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	,		1200,00	
	1.1.01.03	BANCOS		1200,00	·	
	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS				1200,00
	1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR		1200,00		
		P/R Cobro de cuentas pendientes al Sr. Manuel Maldonado				
		y la Sra. Magali Salas				
21-jul		9	9/2			
	5.1.02	COMPRAS			916,86	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			110,02	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		110,02		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				110,95
	1.1.01.01	CAJA		110,95		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				915,93
	2.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR		915,93		
		P/R Compras según anexo N° 03				
21-jul		10	10/2			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			1250,00	
	2.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR		1250,00		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				1250,00
	1.1.01.03	BANCOS		1250,00		
		P/R Pago de deudas según inventario	4410			
22-jul	4 4 04	11	11/2		45.66	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		15.66	15,66	
	1.1.01.01	CAJA		15,66		12.00
	4.1.01 2.1.02	VENTAS				13,98
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES IVA COBRADO		1.00		1,68
	2.1.02.02			1,68		
22-jul		P/R Ventas según anexo N° 03 12	12/2			
22-jui	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12/2		1400,00	
	1.1.01.03	BANCOS		1400,00	1400,00	
	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS		1400,00		1400,00
	1.1.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR		1400,00		1100,00
	111102102	P/R Cobro de cuentas pendientes		1100,00		
26-jul		13	13/2			
- ,	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	/ -		200,88	
	1.1.01.01	CAJA		200,88	,	
1	4.1.01	VENTAS				179,36
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				21,52
	2.1.02.02	IVA COBRADO		21,52		•
		P/R Ventas según anexo Nº 04				
28-jul		14	14/2			
1	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			258,82	
	1.1.01.01	CAJA		258,82		
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			1,66	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		1,30		
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%		0,36		
1	4.1.01	VENTAS				232,57
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				27,91
	2.1.02.02	IVA COBRADO		27,91		
1		P/R Ventas según anexo N° 05				
28-jul		15	15/2			
	5.1.02	COMPRAS			392,93	
1	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			47,16	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		47,16		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				440,09
1	1.1.01.03	BANCOS		440,09		
		P/R Compras según anexo N° 04				
1	I	SUMAN Y PASAN			43311,75	43311,75

FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	Folio 3 HABER
	232.	VIENEN			43311,75	43311,75
31-jul		16	16/3		10011).0	10011,70
,	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-,-		86,00	
	2.1.02.02	IVA COBRADO		86,00	ŕ	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		,	342,41	
	1.1.04.04	CRÉDITO TRIBUTARIO		342,41	ŕ	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		,		428,41
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		5,56		
	1.1.04.03	IVA PAGADO		422,85		
		P/R Liquidación del IVA mensual de julio		,		
31-jul		17	17/3			
,	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	, -		264,00	
	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES			65,99	
	6.1.02.01	Décimo Tercero		22,00	33,77	
	6.1.02.02	Décimo Cuarto		22,00		
	6.1.02.03	Fondos de Reserva		21,99		
	6.1.03	APORTE PATRONAL		,,,,	32,08	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			02,00	239,32
	1.1.01.03	BANCOS		239,32		207,02
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		237,32		56,76
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76		30,70
	2.1.02.01.01	Aporte Personal		24,68		
	2.1.02.01.01	Aporte Patronal		32,08		
	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS		32,00		65,99
	2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		65,99		03,77
	2.1.03.01	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos		03,77		
03-ago		18	18/3			
UJ-agu	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10/3		56,76	
	2.1.02	IESS POR PAGAR		56,76	30,70	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		30,70		56,76
	1.1.01	BANCOS		56,76		30,70
	1.1.01.03	P/R Pago de planilla del IESS mes de Julio		30,70		
04-ago		19	19/3			
04-agu	6.3.01	GASTOS BANCARIOS	19/3		2,47	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			2,47	2,47
	1.1.01	BANCOS		2,47		2,47
	1.1.01.03	P/R Nota de debito del mes de Julio		2,47		
04-ago		20	20/3			
04-ag0	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	20/3		7,57	
	1.1.01	BANCOS		7,57	7,37	
	4.2.01	INTERESES GANADOS		7,57		7,57
	4.2.01	P/R N/C del mes de Julio				7,37
06-ago		21	21/3			
00-agu	5.1.02	COMPRAS	21/3		638,54	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			76,62	
	1.1.04			76.62	70,02	
	1.1.04.03	IVA PAGADO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		76,62		715,16
	1.1.01	•		715 16		/15,10
	1.1.01.03	BANCOS		715,16		
06 000		P/R Compras según anexo N° 05	22/2			
06-ago	1 1 01	22	22/3		02.04	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		02.04	92,81	
	1.1.01.01	CAJA		92,81		00.05
	4.1.01	VENTAS OTDAS ODLICACIONES CORDIENTES				82,87
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		0.01		9,94
	2.1.02.02	IVA COBRADO		9,94		
		P/R Ventas según anexo N° 06	00.10			
07-ago		23	23/3			
	6.1.08	SERVICIOS BASICOS			5,61	.
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				5,61
	1.1.01.01	CAJA		5,61		
1		SUMAN Y PASAN			44982,61	44982,61

12-ago	FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
12-ago							44982,61
S.102 COMPIAS 1.104 ACTIVOS POR IMPLESTOS CORRIENTES 1.104 ACTIVOS POR IMPLESTOS CORRIENTES 1.30,03			P/R Pago de luz del mes de Julio			,	•
S.1.02 COMPRAS 1.084 1.085,37 1.093,37 1.104 1.1	12-ago		24	24/4			
1.10.40.3	Ü	5.1.02	COMPRAS	,		1083,57	
1.101		1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			130,03	
11-01-03		1.1.04.03	IVA PAGADO		130,03		
15-ago		1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				1213,60
15-ago		1.1.01.03	BANCOS		1213,60		
2.1.03			P/R Compras según anexo N° 06				
2.1.0.3.01 BENDEFICIOS SOCIALES POR PAGAR 22,00	15-ago		25	25/4			
1.1.01		2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS			22,00	
1.1-0.101		2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		22,00		
15-ago		1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				22,00
15-ago		1.1.01.01	CAJA		22,00		
1.1.01			P/R Pago de Decimo cuarto				
1.1.01.02	15-ago		-	26/4			
1.1.02		1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			1450,00	
1.1-ago		1.1.01.03	BANCOS		1450,00		
15-ago		1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS				1450,00
15-ago		1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR		1450,00		
CASTO ARRIENDO			P/R Cobro de cuentas pendientes				
1.1.04	15-ago		27	27/4			
1.1.04.03		6.1.07	GASTO ARRIENDO			196,43	
1.1.01		1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			23,57	
1.1.01.01		1.1.04.03	IVA PAGADO		23,57		
17-ago		1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				220,00
17-ago		1.1.01.01	CAJA		220,00		
1.1.01			P/R Pago de arriendo del mes de julio				
1.1.01.01	17-ago			28/4			
4.1.01		1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			997,39	
2.1.02		1.1.01.01	CAJA		997,39		
20-ago							890,53
20-ago			OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				106,86
20-ago		2.1.02.02	IVA COBRADO		106,86		
1.1.01			P/R Ventas según anexo N° 07				
1.1.01.03	20-ago		· ·	29/4			
1.1.02						1900,00	
1.1.02.02 DOCUMENTOS POR COBRAR P/R Cobro de cuentas pendientes 30 30/4 1900,00					1900,00		
23-ago							1900,00
23-ago		1.1.02.02			1900,00		
2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1.1.01.03 1.1.01 1.1.01.03 1.1.01 1.1.01.03 1.1.01 1.1.01.03 1.1.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.01 1.1.01.03 1.1.04 1.1.04.03 1.1.04 1.1.04.03 1.1.04 1.1.01.03 1.1.04 1.1.01.03 1.1.04 1.1.01.03 1.1.04 1.1.01.03 1.1.04 1.1.04.03 1.1.04			■ *				
2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1900,00 1.1.01.03 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 900,00 1.1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 900,00 1.1.01.01 CAJA 900,00 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 113,21 1.1.04.03 IVA PAGADO 1.1.01.03 BANCOS 1056,54 P/R Compras según anexo N° 07 25-ago 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 10.1.01.01 CAJA 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.01 1.1.01.01 CAJA 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 10.1.01.01 1.	23-ago			30/4			
1.1.01						1900,00	
1.1.01.03 BANCOS P/R Pago de deudas según inventario 31 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31/4 31					1900,00		
24-ago							1900,00
24-ago		1.1.01.03			1900,00		
1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 900,00 1.1.01.03 BANCOS 900,00 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 900,00 900			■ *				
1.1.01.03	24-ago		~ -	31/4			
1.1.01						900,00	
1.1.01.01					900,00		
24-ago			1				900,00
24-ago 32 32/4 943,33 943,33 11.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 11.04.03 IVA PACADO 11.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 11.01.03 BANCOS P/R Compras según anexo N° 07 33 34 11.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 11.01.01 CAJA 11.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 15,37		1.1.01.01			900,00		
5.1.02 COMPRAS 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 1.1.04.03 IVA PAGADO 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.03 BANCOS P/R Compras según anexo N° 07 33 33 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.01 CAJA 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 5.37			, ,				
1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 1.1.04.03 IVA PAGADO 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.03 BANCOS P/R Compras según anexo N° 07 33 33 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.01 CAJA 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 113,21 113,21 113,21 113,21 113,21 1124,21 1124,21 1124,21 1124,21 1124,21 1124,21	24-ago			32/4			
1.1.04.03 IVA PAGADO 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.03 BANCOS P/R Compras según anexo N° 07 33 33/4 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.01 CAJA 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 113,21 1056,54 1056,54 1124,21 1124,21 1124,21 15,37							
1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.03 BANCOS P/R Compras según anexo N° 07 33 33/4 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1.1.01.01 CAJA 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 1056,54 1056,54 1124,21 1124,21 1124,21 5,37						113,21	
1.1.01.03 BANCOS 1056,54					113,21		
P/R Compras según anexo N° 07 33 33/4					40515		1056,54
25-ago 33 33/4		1.1.01.03			1056,54		
1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 1124,21 1.1.01.01 CAJA 1124,21 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 5,37	0.5		,				
1.1.01.01 CAJA 1124,21 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 5,37	25-ago	1 1 01		33/4		440.5	
1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 5,37					440404	1124,21	
			· ·		1124,21		
1.1.04.0Z KETENCION EN LA FUENTE IVA 30% 4,20 4,20						5,37	
		1.1.04.02			4,20		54642,14

FECHA	COD.	DETALLE		REF	PARCIAL	DEBE	Folio 5 HABER
LLGIA	υσυ.		IENEN	NEI	IMOIAL	55771,72	54642,14
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%	PIAEIA		1,17	33111,14	JTU74,17
	4.1.01	VENTAS			1,17		1009,09
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					120,49
	2.1.02.02	IVA COBRADO			120,49		120,17
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 08			120,17		
25-ago		34		34/5			
20 450	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		51/5		934,68	
	1.1.01.03	BANCOS			934,68	75 1,00	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			75 1,00		934,68
	1.1.01.01	CAJA			934,68		751,00
	1.1.01.01	P/R Deposito de la recaudación de ventas			75 1,00		
31-ago		35		35/5			
01 480	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		00/0		56,87	
	1.1.01.01	CAIA			56,87	50,07	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			30,07	0,92	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			0,72	0,52	
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%			0,20		
	4.1.01	VENTAS			0,20		51,59
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					6,20
	2.1.02.02	IVA COBRADO			6,20		0,20
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 09			0,20		
31-ago		36		36/5			
or ago	5.1.02	COMPRAS		30/3		441,43	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				52,97	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			52,97	32,77	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			32,77		494,40
	1.1.01.01	CAJA			494,40		171,10
	1.1.01.01	P/R Compras según anexo N° 08			171,10		
31-ago		37		37/5			
51 ugo	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		51/5		243,49	
	2.1.02.02	IVA COBRADO			243,49	210,17	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			213,17	157,83	
	1.1.04.04	CRÉDITO TRIBUTARIO			157,83	137,03	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			137,03		401,32
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			4,92		101,52
	1.1.04.03	IVA PAGADO			396,40		
	1.1.0 1.03	P/R Liquidación del IVA mensual			370,10		
31-ago		38		38/5			
or ago	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		30/3		264,00	
	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES				65,99	
	6.1.02.01	Décimo Tercero			22,00	03,77	
	6.1.02.02	Décimo Cuarto			22,00		
	6.1.02.03	Fondos de Reserva			21,99		
	6.1.03	APORTE PATRONAL			41,77	32,08	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				32,00	239,32
	1.1.01	BANCOS			239,32		239,32
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			437,34		56,76
	2.1.02	IESS POR PAGAR			56,76		30,70
	2.1.02.01	Aporte Personal			24,68		
	2.1.02.01.01	Aporte Patronal			32,08		
	2.1.02.01.02	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS	,		32,00		65,99
	2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	,		65,99		03,99
	2.1.03.01	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos			05,55		
05-sep		P/R Pago a la secretaria segun roi de pagos 39		39/5			
03-26h	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		37/3		56,76	
	2.1.02	IESS POR PAGAR			E(7(30,76	
	1.1.01				56,76		E
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO BANCOS			57.70		56,76
	1.1.01.03	P/R Pago de planilla del IESS mes de Agosto			56,76		
		TEZ IN EASO DE DIAMINA DEL TESS MES DE ASOSTO					

FECHA	COD.	DETALLE		REF	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN			58078,74	58078,74
05-sep		40		40/6			
	6.3.01	GASTOS BANCARIOS				3,20	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					3,20
	1.1.01.03	BANCOS			3,20		
		P/R N/D del mes de Agosto					
05-sep		41		41/6			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				8,40	
	1.1.01.03	BANCOS			8,40		
	4.2.01	INTERESES GANADOS					8,40
		P/R N/C del mes de Agosto					
06-sep	F 4 00	42		42/6		404 4 5	
	5.1.02	COMPRAS				621,47	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			54.50	74,56	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			74,56		(0(00
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			(0(02		696,03
	1.1.01.03	BANCOS			696,03		
07		P/R Compras según anexo Nº 09		4276			
07-sep	6.1.09	43 GASTO DE TRANSPORTE		43/6		25,38	
	1.1.01					25,30	25.20
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			25.20		25,38
	1.1.01.01	CAJA P/R Pago de transporte de mercadería			25,38		
OQ con		44		44/6			
08-sep	6.1.08	SERVICIOS BASICOS		44/0		7,40	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				7,40	7,40
	1.1.01	CAJA			7,40		7,40
	1.1.01.01	P/R Pago de luz del mes de Agosto			7,40		
09-sep		45		45/6			
07-3ср	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		43/0		528,62	
	1.1.01.01	CAIA			528,62	320,02	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			320,02	9,58	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			8,28	3,00	
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%			1,30		
	4.1.01	VENTAS			_,		480,54
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					57,66
	2.1.02.02	IVA COBRADO			57,66		
		P/R Ventas según anexo N° 10			ŕ		
12-sep		46		46/6			
•	5.1.02	COMPRAS				592,78	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				71,13	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			71,13		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					663,91
	1.1.01.01	CAJA			663,91		
		P/R Compras según anexo Nº 10					
15-sep		47		47/6			
	6.1.07	GASTO ARRIENDO				196,43	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				23,57	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			23,57		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					220,00
	1.1.01.03	BANCOS			220,00		
		P/R Pago de arriendo del mes de Agosto					
18-sep		48		48/6			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				1850,00	
	1.1.01.03	BANCOS			1850,00		
	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS					1850,00
	1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR			1850,00		
		P/R Cobro de cuentas pendientes					
20-sep		49		49/6			
	5.1.02	COMPRAS				193,82	
Ī	Ī	SUMA	N Y PASAN			62285,08	62091,26

FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIEN	EN		62285,08	62091,26
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			23,27	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		23,27		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		247.00		217,09
	1.1.01.03	BANCOS		217,09		
22-sep		P/R Compras según anexo N° 11 50	50/7			
22-3ер	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	30//		1800,00	
	1.1.01.03	BANCOS		1800,00	1000,00	
	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS		,		1800,00
	1.1.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR		1800,00		
		P/R Cobro de Documentos pendientes				
24-sep		51	51/7			
	5.1.02	COMPRAS			833,29	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		100.00	100,00	
	1.1.04.03 1.1.01	IVA PAGADO		100,00		022.20
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO BANCOS		933,29		933,29
	1.1.01.03	P/R Compras según anexo N° 12		755,27		
29-sep		52	52/7			
P	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			709,28	
	1.1.01.01	CAJA		709,28		
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			21,26	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		16,64		
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%		4,62		
	4.1.01	VENTAS				652,27
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				78,27
	2.1.02.02	IVA COBRADO		78,27		
30-sep		P/R Ventas según anexo N° 11 53	53/7			
50-sep	5.1.02	COMPRAS	33//		302,46	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			36,31	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		36,31	00,01	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				338,77
	1.1.01.01	CAJA		338,77		
		P/R Compras según anexo N° 13				
30-sep		54	54/7			
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			135,93	
	2.1.02.02	IVA COBRADO		135,93	217.02	
	1.1.04 1.1.04.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES CRÉDITO TRIBUTARIO		217 02	217,83	
	1.1.04.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		217,83		353,76
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		24,92		333,70
	1.1.04.03	IVA PAGADO		328,84		
		P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre		0_0,01		
30-sep		55	55/7			
	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			264,00	
	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES			65,99	
	6.1.02.01	Décimo Tercero		22,00		
	6.1.02.02	Décimo Cuarto		22,00		
	6.1.02.03	Fondos de Reserva		21,99	22.00	
	6.1.03	APORTE PATRONAL			32,08	220.22
	1.1.01 1.1.01.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO BANCOS		239,32		239,32
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		239,32		56,76
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76		30,70
	2.1.02.01.01	Aporte Personal		24,68		
	2.1.02.01.02	Aporte Patronal		32,08		
ļ	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS				65,99
ļ	2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		65,99		
ļ		P/R Pago a la secretaria según rol de pagos				
04-oct		56	56/7			
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			56,76	
ļ	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76		=,=
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				56,76
'	1.1.01.03	BANCOS		56,76		

FECHA	COD.	DETALLE		REF	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN			66883,54	66883,54
		P/R Pago de planilla del IESS mes de Septiembre					•
05-oct		57		57/8			
	6.3.01	GASTOS BANCARIOS				4,07	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					4,07
	1.1.01.03	BANCOS			4,07		
		P/R N/D del mes de Septiembre					
05-oct		58		58/8			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				9,50	
	1.1.01.03	BANCOS			9,50		
	4.2.01	INTERESES GANADOS					9,50
		P/R N/C del mes de Septiembre					
06-oct		59		59/8			
	5.1.02	COMPRAS				69,45	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				8,33	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			8,33		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					77,78
	1.1.01.01	CAJA			77,78		•
		P/R Compras según anexo N° 14					
06-oct		60		60/8			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		,		631,18	
	1.1.01.01	CAIA			631,18	, .	
	4.1.01	VENTAS					563,58
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					67,60
	2.1.02.02	IVA COBRADO			67,60		0.,00
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 12			07,00		
12-oct		61		61/8			
12 000	6.1.08	SERVICIOS BASICOS		01/0		8,20	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				0,20	8,20
	1.1.01.01	CAIA			8,20		0,20
	1.1.01.01	P/R Pago de luz del mes de Septiembre			0,20		
13-oct		62		62/8			
13 000	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		02/0		1017,06	
	1.1.01.01	CAJA			1027,98	1017,00	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			1027,50	13,95	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			10,92	13,73	
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%			3,03		
	4.1.01	VENTAS			5,05		920,56
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					110,45
	2.1.02.02	IVA COBRADO			110,45		110,15
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 13			110,13		
15-oct		63		63/8			
13-000	5.1.02	COMPRAS		03/0		1351,86	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				162,23	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			162,23	102,23	
	1.1.04.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			102,23		1514,09
	1.1.01	CAJA			1514,09		1314,09
	1.1.01.01	P/R Compras según anexo N° 15			1314,09		
15-oct		64		64/8			
13-000	6.1.07	GASTO ARRIENDO		04/0		196,43	
	1.1.04					· ·	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA PAGADO			22 57	23,57	
					23,57		220.00
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			220.00		220,00
	1.1.01.01	CAJA			220,00		
16 a at		P/R Pago de arriendo del mes de Septiembre		6 F /O			
16-oct	1 1 01	65		65/8		000.00	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			000.00	300,00	
	1.1.01.03	BANCOS			300,00		200.00
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			222.55		300,00
	1.1.01.01	CAJA			300,00		
		P/R Deposito de recaudación de ventas					
		SUMAN	Y PASAN			70679,37	70679,37

FECHA	COD.	DETALLE		REF	PARCIAL	DEBE	Folio 9 HABER
			VIENEN			70679,37	70679,37
21-oct		66		66/9			
	5.1.02	COMPRAS				640,94	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				76,91	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			76,91		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					717,85
	1.1.01.03	BANCOS			717,85		
		P/R Compras según anexo N° 16					
21-oct		67		67/9			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				2343,77	
	1.1.01.01	CAJA			2343,77		
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			42.02	53,69	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			42,02		
	1.1.04.01 4.1.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1% VENTAS			11,67		2140.66
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					2140,60 256,86
	2.1.02	IVA COBRADO			256.96		250,80
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 14			256,86		
21-oct		68		68/9			
21 - 0Cl	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		00/9		1200,00	
	1.1.01	BANCOS			1200,00	1200,00	
	1.1.01.03	ACTIVOS FINANCIEROS			1200,00		1200,00
	1.1.02	CUENTAS POR COBRAR			1200,00		1200,00
	1.1.02.01	P/R Cobro de cuentas pendientes			1200,00		
23-oct		69		69/9			
23-000	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		05/5		2750,00	
	1.1.01.03	BANCOS			2750,00	2750,00	
	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS			2730,00		2750,00
	1.1.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR			2750,00		2750,00
	1.1.02.02	P/R Cobro de Documentos pendientes			2730,00		
25-oct		70		70/9			
20 000	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		. 0, 5		1100,00	
	2.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR			1100,00		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					1100,00
	1.1.01.03	BANCOS			1100,00		
		P/R Pago de deudas según inventario					
28-oct		71		71/9			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				111,18	
	1.1.01.01	CAJA			111,18		
	4.1.01	VENTAS					98,95
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					12,23
	2.1.02.02	IVA COBRADO			12,23		
		P/R Ventas según anexo Nº 15					
31-oct		72		72/9			
	5.1.02	COMPRAS				608,46	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				73,01	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			73,01		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					681,47
	1.1.01.01	CAJA			681,47		
		P/R Compras según anexo N° 17					
31-oct	0.4.00	73		73/9			
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				447,14	
	2.1.02.02	IVA COBRADO			447,14		445.44
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			F2.04		447,14
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			52,94		
	1.1.04.03 1.1.04.04	IVA PAGADO CRÉDITO TRIBUTARIO			344,05 50,15		
	1.1.04.04	P/R Liquidación del IVA mensual			30,15		
31-oct		74		74/9			
31 - 00l	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		/4/9		264,00	
	6.1.01	BENEFICIOS SOCIALES				65,99	
	6.1.02.01	Décimo Tercero			22,00	03,39	
	6.1.02.01	Décimo Cuarto			22,00		
	J. 1.0 2.0 L		N Y PASAN		22,00	80414,46	80084,47

proces	205	D.D.M. 11. 12.	P=-	DAD OF	pane	Folio 10
FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
	l	VIENEN			80414,46	80084,47
	6.1.02.03	Fondos de Reserva		21,99		
	6.1.03	APORTE PATRONAL			32,08	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				239,32
	1.1.01.03	BANCOS		239,32		
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				56,76
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76		
	2.1.02.01.01	Aporte Personal		24,68		
	2.1.02.01.02	Aporte Patronal		32,08		
	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS				65,99
	2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		65,99		
		P/R Pago a la secretaria según rol de pagos				
04-nov		75	75/10			
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	,		56,76	
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76	30,70	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		30,70		56,76
	1.1.01	BANCOS		56,76		30,70
	1.1.01.03			30,70		
٥٢		P/R Pago de planilla del IESS mes de Octubre	TC /10			
05-nov	(201	76	76/10		F 00	
	6.3.01	GASTOS BANCARIOS			5,20	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				5,20
	1.1.01.03	BANCOS		5,20		
		P/R N/D del mes de Octubre				
05-nov		77	77/10			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			6,40	
	1.1.01.03	BANCOS		6,40		
	4.2.01	INTERESES GANADOS				6,40
		P/R N/C del mes de Octubre				
08-nov		78	78/10			
	5.1.02	COMPRAS			392,95	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			47,14	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		47,14	,	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		,		440,09
	1.1.01.03	BANCOS		440,09		110,00
	1.1.01.05	P/R Compras según anexo N° 18		110,00		
09-nov		79	79/10			
03-110V	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	79/10		351,58	
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		251 50	331,30	
	1.1.01.01	CAJA		351,58	2.20	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4.50	2,29	
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%		1,79		
	1.1.04.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%		0,50		
	4.1.01	VENTAS				315,94
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				37,93
	2.1.02.02	IVA COBRADO		37,93		
		P/R Ventas según anexo N° 16				
11-nov		80	80/10			
	6.1.08	SERVICIOS BASICOS			7,70	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				7,70
	1.1.01.01	CAJA		7,70		
		P/R Pago de luz del mes de Octubre		, ,		
15-nov		81	81/10			
	6.1.07	GASTO ARRIENDO	, 10		196,43	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			23,57	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		23,57	23,37	
	1.1.04.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		43,37		220,00
	1.1.01			220,00		220,00
	1.1.01.01	CAJA B/B Page de estiende del mes de Octubro		220,00		
16		P/R Pago de arriendo del mes de Octubre	00 /40			
16-nov	F 1 00	82	82/10		F	
	5.1.02	COMPRAS			761,72	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			91,41	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		91,41		
	I	SUMAN Y PASAN			82389,69	81536,56

FECHA	COD.	DETALLE		REF	PARCIAL	DEBE	Folio 11 HABER
LEGIA	COD.	DETABLE	VIENEN	REF	IMMOME	82389,69	81536,56
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	· ILITEIN			02007,07	853,13
	1.1.01.01	CAJA			853,13		
		P/R Compras según anexo N° 19					
18-nov		83		83/11			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				204,70	
	1.1.01.01	CAJA			204,70		
	4.1.01	VENTAS					182,75
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					21,95
	2.1.02.02	IVA COBRADO			21,95		
24		P/R Ventas según anexo N° 17		04/11			
24-nov	F 1 02	84 COMPRAS		84/11		05.00	
	5.1.02 1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				95,86 11,50	
	1.1.04	IVA PAGADO			11,50	11,50	
	1.1.04.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			11,30		107,36
	1.1.01.01	CAJA			107,36		107,30
	1.1.01.01	P/R Compras según anexo N° 20			107,50		
25-nov		85		85/11			
20 110 1	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		00/11		690,26	
	2.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR			690,26	,	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			,		690,26
	1.1.01.03	BANCOS			690,26		,
		P/R Pago de deudas según inventario					
28-nov		86		86/11			
	5.1.02	COMPRAS				95,86	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				11,50	
	1.1.04.03	IVA PAGADO			11,50		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					107,36
	1.1.01.01	CAJA			107,36		
		P/R Compras según anexo N° 21					
30-nov		87		87/11		1100.01	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			4400.04	1182,84	
	1.1.01.01	CAJA			1182,84		1056.13
	4.1.01 2.1.02	VENTAS OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					1056,12 126,72
	2.1.02	IVA COBRADO			126,72		120,72
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 18			120,72		
30-nov		88		88/11			
00 1101	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		00/11		186,60	
	2.1.02.02	IVA COBRADO			186,60		
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			,	0,31	
	1.1.04.04	CRÉDITO TRIBUTARIO			0,31		
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES					186,91
	1.1.04.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%			1,79		
	1.1.04.03	IVA PAGADO			185,12		
		P/R Liquidación del IVA mensual					
30-nov	.	89		89/11			
	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS				264,00	
	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES Décimo Tercero			22.00	65,99	
	6.1.02.01 6.1.02.02	Décimo Tercero Décimo Cuarto			22,00 22,00		
	6.1.02.02	Fondos de Reserva			22,00 21,99		
	6.1.02.03	APORTE PATRONAL			41,79	32,08	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				32,00	239,32
	1.1.01.03	BANCOS			239,32		207,02
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			,		56,76
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR			56,76		23,70
	2.1.02.01.01	Aporte Personal			24,68		
	2.1.02.01.02	Aporte Patronal			32,08		
	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADO	OS				65,99
	2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			65,99		
	I	SUMAN	Y PASAN			85231,19	85231,19

FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIEN	EN		85231,19	85231,19
		P/R Pago a la secretaria según rol de pagos			·	•
04-dic		90	90/12			
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	'		56,76	
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76	, i	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				56,76
	1.1.01.03	BANCOS		56,76		
	1.1.01.00	P/R Pago de planilla del IESS mes de Noviembre		00,70		
04-dic		91	91/12			
o r unc	6.3.01	GASTOS BANCARIOS	72/12		6,55	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			0,55	6,55
	1.1.01.03	BANCOS		6,55		0,50
	1.1.01.03	P/R N/D del mes de Noviembre		0,33		
04-dic		92	92/12			
04-uic	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	92/12		7,90	
		BANCOS		7.00	7,90	
	1.1.01.03			7,90		7.00
	4.2.01	INTERESES GANADOS				7,90
06.11		P/R N/C del mes de Noviembre	00/40			
06-dic	F 4 00	93	93/12		460540	
	5.1.02	COMPRAS			1607,18	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			192,87	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		192,87		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				1800,05
	1.1.01.01	CAJA		1800,05		
		P/R Compras según anexo N° 22				
10-dic		94	94/12			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			345,23	
	1.1.01.01	CAJA		345,23		
	4.1.01	VENTAS				308,26
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				36,97
	2.1.02.02	IVA COBRADO		36,97		
		P/R Ventas según anexo Nº 19				
13-nov		95	95/12			
	6.1.08	SERVICIOS BASICOS			8,40	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				8,40
	1.1.01.01	CAJA		8,40		
		P/R Pago de luz del mes de Noviembre				
15-dic		96	96/12			
	5.1.02	COMPRAS			1739,18	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			208,71	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		208,71	, i	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		,		1947,89
	1.1.01.03	BANCOS		1947,89		
		P/R Compras según anexo N° 23				
15-dic		97	97/12			
15 uic	6.1.07	GASTO ARRIENDO	77/12		196,43	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			23,57	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		23,57	23,37	
	1.1.04.03	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		23,37		220,00
	1.1.01.01	CAJA		220,00		220,00
	1.1.01.01	P/R Pago de arriendo del mes de Noviembre		220,00		
1 F dia		98	00/12			
15-dic	0.4.00		98/12		440.00	
	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS		440.00	110,00	
	2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		110,00		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				110,00
	1.1.01.01	CAJA		110,00		
L	1	P/R Pago de Decimo Tercero				
21-dic		99	99/12			
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			1477,63	
	1.1.01.01	CAJA		1477,63		
	4.1.01	VENTAS				1319,32
I		SUMAN Y PAS	AN		91211,60	91053,29

FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	Folio 13 HABER
ILGIA	COD.	VIENEN	-	IMMORE	91211,60	91053,29
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			,1211,00	158,31
	2.1.02.02	IVA COBRADO		158,31		100,01
		P/R Ventas según anexo N° 20				
27-dic		100	100/13			
	5.1.02	COMPRAS			493,14	
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			59,19	
	1.1.04.03	IVA PAGADO		59,19		
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				552,33
	1.1.01.01	CAJA		552,33		
		P/R Compras según anexo N° 24				
30-dic	1 1 01	101	101/13		2004.70	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2004.70	3084,78	
	1.1.01.01 4.1.01	CAJA VENTAS		3084,78		2750,93
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				333,85
	2.1.02	IVA COBRADO		333,85		333,03
	2.1.02.02	P/R Ventas según anexo N° 21		333,03		
31-dic		102	102/13			
or aic	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	102/13		264,00	
	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES			65,99	
	6.1.02.01	Décimo Tercero		22,00	00,77	
	6.1.02.02	Décimo Cuarto		22,00		
	6.1.02.03	Fondos de Reserva		21,99		
	6.1.03	APORTE PATRONAL		,,,,	32,08	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			,,,,,	239,32
	1.1.01.03	BANCOS		239,32		,
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				56,76
	2.1.02.01	IESS POR PAGAR		56,76		
	2.1.02.01.01	Aporte Personal		24,68		
	2.1.02.01.02	Aporte Patronal		32,08		
	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS				65,99
	2.1.03.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		65,99		
		P/R Pago a la secretaria según rol de pagos				
31-dic		103	103/13			
	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			529,13	
	2.1.02.02	IVA COBRADO		529,13		
	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				529,13
	1.1.04.04	CRÉDITO TRIBUTARIO		44,79		
	1.1.04.03	IVA PAGADO		484,34		
04 1:		P/R Liquidación del IVA mensual	404/16			
31-dic	1 1 01	104	104/13		2000.00	
	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2000.00	2800,00	
	1.1.01.03 1.1.01	BANCOS EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2800,00		2800,00
	1.1.01	CAJA		2800,00		2000,00
	1.1.01.01	P/R Deposito a la cuenta		۵00,00		
		SUMAN IGUALES				
		AJUSTES			98539,91	98539,91
31-dic		105	105/13		70337,31	70337,71
or uic	5.1.01	COSTO DE VENTAS	103/13		29871,02	
	1.1.03	INVENTARIOS			27071,02	13036,34
	1.1.03.01	INVENTARIOS INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%		13036,34		13030,31
	5.1.02	COMPRAS		10000,01		16834,68
		P/R Costo de ventas				
31-dic		106	106/13			
	1.1.03	INVENTARIOS	-, -3		26248,82	
	1.1.03.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%		26248,82	-,	
	5.1.01	COSTO DE VENTAS				26248,82
		P/R Costo de ventas	<u></u>	<u> </u>		<u> </u>
		SUMAN Y PASAN			154659,75	154659,75

EECHA	COD	DETAILE	DEE	DADCIAI	DEDE	Folio 14
FECHA	COD.	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
24 1		VIENEN			154659,75	154659,75
31-dic	4.4.04	107	107/14		40540.50	
	4.1.01	VENTAS			13540,52	2622.20
	5.1.01	COSTO DE VENTAS				3622,20
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				9918,32
04.11		P/R Utilidad bruta de ventas	400/44			
31-dic		108	108/14		0.00 70	
	6.1.04	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		=0 =0	263,50	
	6.1.04.01	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		72,50		
	6.1.04.02	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA		26,00		
	6.1.04.03	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN		165,00		
	1.2.02	(-) DEPRECIA. ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				263,50
	1.2.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUM MUEBLES Y ENSERES		72,50		
	1.2.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPO DE OFICINA		26,00		
	1.2.02.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPO DE COMPUTACIÓN		165,00		
		P/R Depreciaciones del periodo				
31-dic		109	109/14			
	6.1.06	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			3,70	
	1.1.05	OTROS ACTIVOS CORRIENTES				3,70
	1.1.05.01	SUMINISTROS DE OFICINA		3,70		
		P/R Consumo del 10%				
31-dic		110	110/14			
	6.1.05	CUENTAS INCOBRABLES			10,00	
	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS				10,00
	1.1.02.03	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		10,00		
		P/R Provisión cuentas incobrables del 1%				
		ASIENTOS DE CIERRE				
		111	111/14			
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			9918,32	
	4.2.01	INTERESES GANADOS			39,77	
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO				6240,11
	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS				1584,00
	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES				395,94
	6.1.03	APORTE PATRONAL				192,48
	6.1.04	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				263,50
	6.1.05	CUENTAS INCOBRABLES				10,00
	6.1.06	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA				3,70
	6.1.07	GASTO ARRIENDO				1178,58
	6.1.08	SERVICIOS BASICOS				42,91
	6.3.01	GASTOS BANCARIOS				21,49
	6.1.09	GASTO DE TRANSPORTE				25,38
		P/R Asiento de cierre				
		TOTAL			178435,56	178435,56

LIBRO MAYOR

CUENTA	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	COD : 1.1.01

CUENTA	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	COD: 1.1.01			
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	4013,52		4013,52
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1	96,06		4109,58
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1		208,51	3901,07
14-jul	P/R Pago de luz del mes de Junio	4/1		5,60	3895,47
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1	224,09		4119,56
15-jul	P/R Pago de arriendo del mes de junio	6/1		220,00	3899,56
16-jul	P/R Compras según anexo N° 02	7/2		136,41	3763,15
19-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	8/2	1200,00		4963,15
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	9/2	•	110,95	4852,20
21-jul	P/R Pago de deudas según inventario	10/2		1250,00	3602,20
22-jul	P/R Ventas según anexo N° 03	11/2	15,66	-	3617,86
22-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	12/2	1400,00		5017,86
26-jul	P/R Ventas según anexo N° 04	13/2	200,88		5218,74
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2	258,82		5477,56
28-jul	P/R Compras según anexo N° 04	15/2		440,09	5037,47
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3		239,32	4798,15
03-ago	P/R Pago de planilla del IESS mes de Julio	18/3		56,76	4741,39
04-ago	P/R Nota de debito del mes de Julio	19/3		2,47	4738,92
04-ago	P/R N/C del mes de Julio	20/3	7,57	2,17	4746,49
04-ago	P/R Compras según anexo N° 05	21/3	7,07	715,16	4031,33
06-ago	P/R Ventas según anexo Nº 06	22/03	92,81	710,10	4124,14
07-ago	P/R Pago de luz del mes de Julio	23/03	72,01	5,61	4118,53
12-ago	P/R Compras según anexo Nº 06	24/04		1213,60	2904,93
15-ago	P/R Pago de Decimo cuarto	25/04		22,00	2882,93
15-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	26/04	1450,00	22,00	4332,93
15-ago	P/R Pago de arriendo del mes de julio	27/04	1430,00	220,00	4112,93
17-ago	P/R Ventas según anexo N° 07	28/04	997,39	220,00	5110,32
20-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	29/04	1900,00		7010,32
23-ago	P/R Pago de deudas según inventario	30/04	1900,00	1900,00	5110,32
	P/R Depósito de la recaudación de ventas		000.00	1900,00	6010,32
24-ago	P/R Depósito de la recaudación de ventas	31/04	900,00	900,00	5110,32
24-ago	, 1	31/04			
24-ago	P/R Compras según anexo Nº 07	32/04	1124 21	1056,54	4053,78
25-ago	P/R Ventas según anexo Nº 08	33/04 34/05	1124,21		5177,99
25-ago	P/R Deposito de la recaudación de ventas	34/05	934,68	02460	6112,67
25-ago	P/R Deposito de la recaudación de ventas		56.07	934,68	5177,99
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/05	56,87	404.40	5234,86
31-ago	P/R Compras según anexo Nº 08	36/05		494,40	4740,46
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/05		239,32	4501,14
05-sep	P/R Pago de planilla del IESS mes de Agosto	39/05		56,76	4444,38
05-sep	P/R N/D del mes de Agosto	40/06	2.10	3,20	4441,18
05-sep	P/R N/C del mes de Agosto	41/06	8,40	606.00	4449,58
06-sep	P/R Compras según anexo N° 09	42/06		696,03	3753,55
07-sep	P/R Pago de transporte de mercadería	43/06		25,38	3728,17
08-sep	P/R Pago de luz del mes de Agosto	44/06		7,40	3720,77
09-sep	P/R Ventas según anexo Nº 10	45/06	528,62		4249,39
12-sep	P/R Compras según anexo N° 10	46/06		663,91	3585,48
15-sep	P/R Pago de arriendo del mes de Agosto	47/06		220,00	3365,48
18-sep	P/R Cobro de cuentas pendientes	48/06	1850,00		5215,48
20-sep	P/R Compras según anexo Nº 11	49/07		217,09	4998,39
22-sep	P/R Cobro de Documentos pendientes	50/07	1800,00		6798,39
24-sep	P/R Compras según anexo N° 12	51/07		933,29	5865,10
29-sep	P/R Ventas según anexo Nº 11	52/07	709,28		6574,38
30-sep	P/R Compras según anexo N° 13	53/07		338,77	6235,61

LIBRO MAYOR

CUENTA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO COD: 1.1.01

	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	COD: 1.1.01			
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/07		239,32	5996,29
04-oct	P/R Pago de planilla del IESS mes de Septiembre	56/07		56,76	5939,53
05-oct	P/R N/D del mes de Septiembre	57/08		4,07	5935,46
05-oct	P/R N/C del mes de Septiembre	58/08	9,50		5944,96
06-oct	P/R Compras según anexo N° 14	59/08		77,78	5867,18
06-oct	P/R Ventas según anexo Nº 12	60/08	631,18		6498,36
12-oct	P/R Pago de luz del mes de Septiembre	61/08		8,20	6490,16
13-oct	P/R Ventas según anexo Nº 13	62/08	1017,06		7507,22
15-oct	P/R Compras según anexo N° 15	63/08		1514,09	5993,13
15-oct	P/R Pago de arriendo del mes de Septiembre	64/08		220,00	5773,13
16-oct	P/R Deposito de recaudación de ventas	65/08	300,00		6073,13
16-oct	P/R Deposito de recaudación de ventas	65/08		300,00	5773,13
21-oct	P/R Compras según anexo Nº 16	66/09		717,85	5055,28
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/09	2343,77		7399,05
21-oct	P/R Cobro de cuentas pendientes	68/09	1200,00		8599,05
23-oct	P/R Cobro de Documentos pendientes	69/09	2750,00		11349,05
25-oct	P/R Pago de deudas según inventario	70/09		1100,00	10249,05
28-oct	P/R Ventas según anexo Nº 15	71/09	111,18		10360,23
31-oct	P/R Compras según anexo N° 17	72/09		681,47	9678,76
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10		239,32	9439,44
04-nov	P/R Pago de planilla del IESS mes de Octubre	75/10		56,76	9382,68
05-nov	P/R N/D del mes de Octubre	76/10		5,20	9377,48
05-nov	P/R N/C del mes de Octubre	77/10	6,40	•	9383,88
08-nov	P/R Compras según anexo N° 18	78/10		440,09	8943,79
09-nov	P/R Ventas según anexo Nº 16	79/10	351,58	,	9295,37
11-nov	P/R Pago de luz del mes de Octubre	80/10		7,70	9287,67
15-nov	P/R Pago de arriendo del mes de Octubre	81/10		220,00	9067,67
16-nov	P/R Compras según anexo N° 19	82/11		853,13	8214,54
18-nov	P/R Ventas según anexo Nº 17	83/11	204,70	, -	8419,24
24-nov	P/R Compras según anexo N° 20	84/11	, ,	107,36	8311,88
25-nov	P/R Pago de deudas según inventario	85/11		690,26	7621,62
28-nov	P/R Compras según anexo N° 21	86/11		107,36	7514,26
30-nov	P/R Ventas según anexo N° 18	87/11	1182,84	- ,	8697,10
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11	- /-	239,32	8457,78
04-dic	P/R Pago de planilla del IESS mes de Noviembre	90/12		56,76	8401,02
04-dic	P/R N/D del mes de Noviembre	91/12		6,55	8394,47
04-dic	P/R N/C del mes de Noviembre	92/12	7,90	2,2 2	8402,37
06-dic	P/R Compras según anexo N° 22	93/12	. ,. 0	1800,05	6602,32
10-dic	P/R Ventas según anexo Nº 19	94/12	345,23		6947,55
13-dic	P/R Pago de luz del mes de Noviembre	95/12	2.10,20	8,40	6939,15
15-dic	P/R Compras según anexo N° 23	96/12		1947,89	4991,26
15-dic	P/R Pago de arriendo del mes de Noviembre	97/12		220,00	4771,26
15-dic	P/R Pago de Decimo Tercero	98/12		110,00	4661,26
21-dic	P/R Ventas según anexo N° 20	99/12	1477,63	110,00	6138,89
27-dic	P/R Compras según anexo N° 24	100/13	1177,00	552,33	5586,56
30-dic	P/R Ventas según anexo N° 21	101/13	3084,78	332,33	8671,34
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13	3001,70	239,32	8432,02
31-dic	P/R Deposito a la cuenta	102/13	2800,00	207,02	11232,02
31-dic	P/R Deposito a la cuenta	104/13	2000,00	2800,00	8432,02
J1-uic	TOTAL	107/13	37592,61	29160,59	8432,02
	IUIAL		3/374,01	47100,39	0434,04

LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA COD: 1.1.01.01

CUENTA	CAJA		COD:	1.1.01.01	
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	487,00		487,00
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1	96,06		583,06
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1		208,51	374,55
14-jul	P/R Pago de luz del mes de Junio	4/1		5,60	368,95
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1	224,09		593,04
15-jul	P/R Pago de arriendo del mes de junio	6/1		220,00	373,04
16-jul	P/R Compras según anexo Nº 02	7/2		136,41	236,63
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	10/2		110,95	125,68
22-jul	P/R Ventas según anexo N° 03	11/2	15,66		141,34
26-jul	P/R Ventas según anexo N° 04	13/2	200,88		342,22
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2	258,82		601,04
06-ago	P/R Ventas según anexo N° 06	22/3	92,81		693,85
07-ago	P/R Pago de luz del mes de Julio	23/3	. ,-	5,61	688,24
15-ago	P/R Pago de Decimo cuarto	25/4		22,00	666,24
15-ago	P/R Pago de arriendo del mes de julio	27/4		220,00	446,24
17-ago	P/R Ventas según anexo N° 07	28/4	997,39	220,00	1443,63
24-ago	P/R Depósito de la recaudación de ventas	31/4	337,63	900,00	543,63
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/4	1124,21	300,00	1667,84
25-ago	P/R Deposito de la recaudación de ventas	34/5	1127,21	934,68	733,16
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/5	56,87	734,00	790,03
31-ago	P/R Compras según anexo Nº 08	36/5	30,07	494,40	295,63
07-sep	P/R Pago de transporte de mercadería	43/6		25,38	270,25
	P/R Pago de luz del mes de Agosto			7,40	
08-sep 09-sep	, ,	44/6	528,62	7,40	262,85
-	P/R Ventas según anexo Nº 10	45/6	528,62	((2.01	791,47
12-sep	P/R Compras según anexo Nº 10	46/6	700.20	663,91	127,56
29-sep	P/R Ventas según anexo Nº 11	52/7	709,28	220.77	836,84
30-sep	P/R Compras según anexo Nº 13	53/7		338,77	498,07
06-oct	P/R Compras según anexo Nº 14	59/8	(01.10	77,78	420,29
06-oct	P/R Ventas según anexo Nº 12	60/8	631,18	2.22	1051,47
12-oct	P/R Pago de luz del mes de Septiembre	61/8		8,20	1043,27
13-oct	P/R Ventas según anexo Nº 13	62/8	1017,06		2060,33
15-oct	P/R Compras según anexo Nº 15	63/8		1514,09	546,24
15-oct	P/R Pago de arriendo del mes de Septiembre	64/8		220,00	326,24
16-oct	P/R Deposito de recaudación de ventas	65/8		300,00	26,24
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/9	2343,77		2370,01
28-oct	P/R Ventas según anexo Nº 15	71/9	111,18		2481,19
31-oct	P/R Compras según anexo Nº 17	72/9		681,47	1799,72
09-nov	P/R Ventas según anexo Nº 16	79/10	351,58		2151,30
11-nov	P/R Pago de luz del mes de Octubre	80/10		7,70	2143,60
15-nov	P/R Pago de arriendo del mes de Octubre	81/10		220,00	1923,60
16-nov	P/R Compras según anexo N° 19	82/11		853,13	1070,47
18-nov	P/R Ventas según anexo Nº 17	83/11	204,70		1275,17
24-nov	P/R Compras según anexo N° 20	84/11		107,36	1167,81
28-nov	P/R Compras según anexo N° 21	86/11		107,36	1060,45
30-nov	P/R Ventas según anexo N° 18	87/11	1182,84		2243,29
06-dic	P/R Compras según anexo N° 22	93/12		1800,05	443,24
10-dic	P/R Ventas según anexo Nº 19	94/12	345,23		788,47
13-dic	P/R Pago de luz del mes de Noviembre	95/12		8,40	780,07
15-dic	P/R Pago de arriendo del mes de Noviembre	97/12		220,00	560,07
15-dic	P/R Pago de Decimo Tercero	98/12		110,00	450,07
21-dic	P/R Ventas según anexo N° 20	99/12	1477,63	,	1927,70
27-dic	P/R Compras según anexo N° 24	100/13	,	552,33	1375,37
	P/R Ventas según anexo N° 21	101/13	3084,78	3, - 0	4460,15
30-dic	IP/R ventas segun anexo N° 21	101/13	3004.701		
30-dic 31-dic	P/R Deposito a la cuenta	101/13	3004,70	2800,00	1660,15

LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS COD: 1.1.01.03

01-jul	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
					O. LLD
10-in-l	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	3526,52		3526,52
17-jui	P/R Cobro de cuentas pendientes	8/2	1200,00		4726,52
21-jul	P/R Pago de deudas según inventario	10/2		1250,00	3476,52
22-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	12/2	1400,00		4876,52
28-jul	P/R Compras según anexo N° 04	15/2		440,09	4436,43
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3		239,32	4197,11
03-ago	P/R Pago de planilla del IESS mes de Julio	18/3		56,76	4140,35
04-ago	P/R Nota de debito del mes de Julio	19/3		2,47	4137,88
04-ago	P/R N/C del mes de Julio	20/3	7,57		4145,45
06-ago	P/R Compras según anexo N° 05	21/3		715,16	3430,29
12-ago	P/R Compras según anexo Nº 06	24/4		1213,60	2216,69
15-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	26/4	1450,00		3666,69
20-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	29/4	1900,00		5566,69
23-ago	P/R Pago de deudas según inventario	30/4		1900,00	3666,69
24-ago	P/R Depósito de la recaudación de ventas	31/4	900,00		4566,69
24-ago	P/R Compras según anexo N° 07	32/4		1056,54	3510,15
	P/R Deposito de la recaudación de ventas	34/5	934,68		4444,83
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/5		239,32	4205,51
05-sep	P/R Pago de planilla del IESS mes de Agosto	39/5		56,76	4148,75
05-sep	P/R N/D del mes de Agosto	40/6		3,20	4145,55
05-sep	P/R N/C del mes de Agosto	41/6	8,40		4153,95
06-sep	P/R Compras según anexo N° 09	42/6		696,03	3457,92
15-sep	P/R Pago de arriendo del mes de Agosto	47/6		220,00	3237,92
18-sep	P/R Cobro de cuentas pendientes	48/6	1850,00		5087,92
20-sep	P/R Compras según anexo Nº 11	49/7		217,09	4870,83
22-sep	P/R Cobro de Documentos pendientes	50/7	1800,00		6670,83
24-sep	P/R Compras según anexo Nº 12	51/7		933,29	5737,54
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/7		239,32	5498,22
04-oct	P/R Pago de planilla del IESS mes de Septiembre	56/7		56,76	5441,46
05-oct	P/R N/D del mes de Septiembre	57/8		4,07	5437,39
05-oct	P/R N/C del mes de Septiembre	58/8	9,50		5446,89
16-oct	P/R Deposito de recaudación de ventas	65/8	300,00		5746,89
21-oct	P/R Compras según anexo Nº 16	66/9		717,85	5029,04
21-oct	P/R Cobro de cuentas pendientes	68/9	1200,00		6229,04
23-oct	P/R Cobro de Documentos pendientes	69/9	2750,00		8979,04
25-oct	P/R Pago de deudas según inventario	70/9		1100,00	7879,04
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10		239,32	7639,72
04-nov	P/R Pago de planilla del IESS mes de Octubre	75/10		56,76	7582,96
05-nov	P/R N/D del mes de Octubre	76/10		5,20	7577,76
05-nov	P/R N/C del mes de Octubre	77/10	6,40		7584,16
08-nov	P/R Compras según anexo Nº 18	78/10		440,09	7144,07
25-nov	P/R Pago de deudas según inventario	85/11		690,26	6453,81
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11		239,32	6214,49
04-dic	P/R Pago de planilla del IESS mes de Noviembre	90/12		56,76	6157,73
04-dic	P/R N/D del mes de Noviembre	91/12		6,55	6151,18
04-dic	P/R N/C del mes de Noviembre	92/12	7,90		6159,08
15-dic	P/R Compras según anexo N° 23	95/12		1947,89	4211,19
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13		239,32	3971,87
31-dic	P/R Deposito a la cuenta	104/13	2800,00		6771,87
	TOTAL		22050,97	15279,10	6771,87

LIBRO MAYOR

CUENTA ACTIVOS FINANCIEROS

COD: 1.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	14550,00		14550,00
19-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	8/2		1200,00	13350,00
22-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	12/2		1400,00	11950,00
15-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	26/04		1450,00	10500,00
20-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	29/04		1900,00	8600,00
18-sep	P/R Cobro de cuentas pendientes	48/06		1850,00	6750,00
22-sep	P/R Cobro de Documentos pendientes	50/07		1800,00	4950,00
21-oct	P/R Cobro de cuentas pendientes	68/09		1200,00	3750,00
23-oct	P/R Cobro de Documentos pendientes	69/09		2750,00	1000,00
	TOTAL		14550,00	13550,00	1000
31-dic	P/R Provisión cuentas incobrables del 1%	110/14		10,00	990,00
	TOTAL		14550,00	13560,00	990,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA CUENTAS POR COBRAR

COD: 1.1.02.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	6700,00		6700,00
19-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	8/2		1200,00	5500,00
15-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	26/4		1450,00	4050,00
18-sep	P/R Cobro de cuentas pendientes	48/6		1850,00	2200,00
21-oct	P/R Cobro de cuentas pendientes	68/9		1200,00	1000,00
	TOTAL		6700,00	5700,00	1000,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA	DOCUMENTOS POR COBRAR
---------------	-----------------------

COD: 1.1.02.02

COENTA DOCUMENTOSTOR COBRAR			COD: 1.1.02.02			
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO	
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	7850,00		7850,00	
22-jul	P/R Cobro de cuentas pendientes	12/2		1400,00	6450,00	
20-ago	P/R Cobro de cuentas pendientes	29/4		1900,00	4550,00	
22-sep	P/R Cobro de Documentos pendientes	50/7		1800,00	2750,00	
23-oct	P/R Cobro de Documentos pendientes	69/9		2750,00	0,00	
	TOTAL		7850,00	7850,00	0,00	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA INVENTARIOS

COD: 1.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	13036,34		13036,34
	TOTAL		13036,34	0,00	13036,34
31-dic	P/R Costo de ventas	105/13		13036,34	0,00
31-dic	P/R Costo de ventas	106/13	26248,82		26248,82
	TOTAL		39285,16	13036,34	26248,82

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA INVENTARIO DE MERCADERÍAS 12%

COD: 1.1.03.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	13036,34		13036,34
	TOTAL		13036,34	0,00	13036,34

LIBRO MAYOR

CUENTA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

•	1	n	4	4		1
	u	D:	- 1	. I	ı.t	14

CUENTA	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		COD:	1.1.04	
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1	3,30		3,30
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1	110,68		113,98
15-jul	P/R Ventas según anexo Nº 02	5/1	2,15		116,13
15-jul	P/R Pago de arriendo del mes de junio	6/1	23,57		139,70
16-jul	P/R Compras según anexo Nº 02	7/2	131,42		271,12
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	9/2	110,02		381,14
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2	1,66		382,80
28-jul	P/R Compras según anexo Nº 04	15/2	47,16		429,96
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3	341,11		771,07
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3	,	427,11	343,96
04-ago	P/R Compras según anexo N° 05	21/3	76,62		420,58
12-ago	P/R Compras según anexo N° 06	24/04	130,03		550,61
15-ago	P/R Pago de arriendo del mes de julio	27/04	23,57		574,18
24-ago	P/R Compras según anexo N° 07	32/04	113,21		687,39
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/04	5,37		692,76
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/05	0,92		693,68
31-ago	P/R Compras según anexo N° 08	36/05	52,97		746,65
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/08	157,83		904,48
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/10	201,00	401,32	503,16
06-sep	P/R Compras según anexo Nº 09	42/06	74,56	101,02	577,72
09-sep	P/R Ventas según anexo N° 10	45/06	9,58		587,30
12-sep	P/R Compras según anexo Nº 10	46/06	71,13		658,43
15-sep	P/R Pago de arriendo del mes de Agosto	47/06	23,57		682,00
20-sep	P/R Compras según anexo Nº 11	49/07	23,27		705,27
24-sep	P/R Compras según anexo N° 12	51/07	100,00		805,27
29-sep	P/R Ventas según anexo N° 11	52/07	21,26		826,53
30-sep	P/R Compras según anexo Nº 13	53/07	36,31		862,84
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/07	217,83		1080,67
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/07	217,00	353,76	726,91
06-oct	P/R Compras según anexo Nº 14	59/08	8,33	000,10	735,24
13-oct	P/R Ventas según anexo N° 13	62/08	13,95		749,19
15-oct	P/R Compras según anexo Nº 15	63/08	162,23		911,42
15-oct	P/R Pago de arriendo del mes de Septiembre	64/08	23,57		934,99
21-oct	P/R Compras según anexo Nº 16	66/09	76,91		1011,90
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/09	53,69		1065,59
31-oct	P/R Compras según anexo Nº 17	72/09	73,01		1138,60
31-oct	P/R Liquidación del IVA mensual	73/09	,	447,14	691,46
08-nov	P/R Compras según anexo N° 18	78/10	47,14	,	738,60
09-nov	P/R Ventas según anexo Nº 16	79/10	2,29		740,89
15-nov	P/R Pago de arriendo del mes de Octubre	81/10	23,57		764,46
16-nov	P/R Compras según anexo Nº 19	82/10	91,41		855,87
24-nov	P/R Compras según anexo N° 20	84/11	11,50		867,37
28-nov	P/R Compras según anexo N° 21	86/11	11,50		878,87
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11	0,31		879,18
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11	0,01	186,91	692,27
06-dic	P/R Compras según anexo N° 22	93/12	192,87	100,71	885,14
15-dic	P/R Compras según anexo N° 23	96/12	208,71		1093,85
15-dic	P/R Pago de arriendo del mes de Noviembre	97/12	23,57		1117,42
27-dic	P/R Compras según anexo N° 24	100/13	59,19		1177,42
31-dic	P/R Liquidación del IVA mensual	100/13	37,17	529,13	647,48
J1-uit	TOTAL	103/13	2992,85	2345,37	647,48
	IVIAL	I	4774,03	4343,37	047,40

LIBRO MAYOR

CUENTA ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1%

COD: 1.1.04.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1	0,72		0,72
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1	0,47		1,19
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2	0,36		1,55
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/5	1,17		2,72
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/5	0,20		2,92
09-sep	P/R Ventas según anexo N° 10	45/6	1,30		4,22
29-sep	P/R Ventas según anexo N° 11	52/7	4,62		8,84
13-oct	P/R Ventas según anexo N° 13	62/8	3,03		11,87
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/9	11,67		23,54
09-nov	P/R Ventas según anexo N° 16	79/10	0,50	·	24,04
	TOTAL		24,04	0,00	24,04

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA 30%

COD: 1.1.04.02

COLITI	RETERCION EN ENTI OEIVIE IVII 30 70	COD: 1.1.0 1.02			
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1	2,58		2,58
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1	1,68		4,26
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2	1,30		5,56
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3		5,56	0,00
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/4	4,20		4,20
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/5	0,72		4,92
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/5		4,92	0,00
09-sep	P/R Ventas según anexo N° 10	45/6	8,28		8,28
29-sep	P/R Ventas según anexo N° 11	52/7	16,64		24,92
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/7		24,92	0,00
13-oct	P/R Ventas según anexo N° 13	62/8	10,92		10,92
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/9	42,02		52,94
31-oct	P/R Liquidación del IVA mensual	73/9		52,94	0,00
09-nov	P/R Ventas según anexo N° 16	79/10	1,79		1,79
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11		1,79	0,00
	TOTAL		90,13	90,13	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA IVA PAGADO

COD: 1.1.04.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1	110,68		110,68
15-jul	P/R Pago de arriendo del mes de junio	6/1	23,57		134,25
16-jul	P/R Compras según anexo N° 02	7/2	131,42		265,67
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	9/2	110,02		375,69
28-jul	P/R Compras según anexo N° 04	15/2	47,16		422,85
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3		422,85	0,00
06-ago	P/R Compras según anexo N° 05	21/3	76,62		76,62
12-ago	P/R Compras según anexo N° 06	24/4	130,03		206,65
15-ago	P/R Pago de arriendo del mes de julio	27/4	23,57		230,22
24-ago	P/R Compras según anexo N° 07	32/4	113,21		343,43
31-ago	P/R Compras según anexo N° 08	36/5	52,97		396,40
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/5		396,40	0,00
06-sep	P/R Compras según anexo N° 09	42/6	74,56		74,56
12-sep	P/R Compras según anexo N° 10	46/6	71,13		145,69
15-sep	P/R Pago de arriendo del mes de Agosto	47/6	23,57		169,26
20-sep	P/R Compras según anexo N° 11	49/7	23,27		192,53
24-sep	P/R Compras según anexo Nº 12	51/7	100,00		292,53

LIBRO MAYOR

CUENTA IVA PAGADO COD: 2.1.02.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
30-sep	P/R Compras según anexo Nº 13	53/7	36,31		328,84
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/7		328,84	0,00
06-oct	P/R Compras según anexo Nº 14	59/8	8,33		8,33
15-oct	P/R Compras según anexo N° 15	63/8	162,23		170,56
15-oct	P/R Pago de arriendo del mes de Septiembre	64/8	23,57		194,13
21-oct	P/R Compras según anexo Nº 16	66/9	76,91		271,04
31-oct	P/R Compras según anexo N° 17	72/9	73,01		344,05
31-oct	P/R Liquidación del IVA mensual	73/9		344,05	0,00
08-nov	P/R Compras según anexo N° 18	78/10	47,14		47,14
15-nov	P/R Pago de arriendo del mes de Octubre	81/10	23,57		70,71
16-nov	P/R Compras según anexo Nº 19	82/10	91,41		162,12
24-nov	P/R Compras según anexo N° 20	84/11	11,50		173,62
28-nov	P/R Compras según anexo N° 21	86/11	11,50		185,12
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11		185,12	0,00
06-dic	P/R Compras según anexo N° 22	93/12	192,87		192,87
15-dic	P/R Compras según anexo N° 23	96/12	208,71		401,58
15-dic	P/R Pago de arriendo del mes de Noviembre	97/12	23,57		425,15
27-dic	P/R Compras según anexo N° 24	100/13	59,19		484,34
31-dic	P/R Liquidación del IVA mensual	103/13		484,34	0,00
	TOTAL		2161,60	2161,60	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CHENTA	CRÉDITO TRIBUTARIO	COD: 1.1.04.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3	341,11		341,11
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/5	157,83		498,94
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/7	217,83		716,77
31-oct	P/R Liquidación del IVA mensual	73/9		50,15	666,62
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11	0,31		666,93
31-dic	P/R Liquidación del IVA mensual	103/13		44,79	622,14
	TOTAL		717,08	94,94	622,14

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA OTROS ACTIVOS CORRIENTES COD: 1.1.05

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	137,00		137,00
	TOTAL		137,00	0,00	137,00
31-dic	P/R Consumo del 10%	109/14		3,70	133,30
	TOTAL		137,00	3,70	133,3

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA SUMINISTROS DE OFICINA **COD:** 1.1.05.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	37,00		37,00
	TOTAL		37,00	0,00	37,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA	BIENES DE MENOR CUANTIA	COD: 1.2.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	100,00		100,00
	TOTAL		100,00	0,00	100,00

LIBRO MAYOR

CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COD: 1.2.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	2970,00		2970,00
	TOTAL		2970,00	0,00	2970,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA MUEBLES Y ENSERES

COD: 1.2.01.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	1450,00		1450,00
	TOTAL		1450,00	0,00	1450,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA EQUIPO DE OFICINA

COD: 1.2.01.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	520,00		520,00
	TOTAL		520,00	0,00	520,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA EQUIPO DE COMPUTACIÓN

COD: 1.2.01.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1	1000,00		1000,00
	TOTAL		1000,00	0,00	1000,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA (-) DEPRECIA. ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COD: 1.2.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALD0
31-dic	P/R Depreciaciones del periodo	108/14		263,50	263,50
	TOTAL		0,00	263,50	263,50

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

COD: 2.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1		7940,26	7940,26
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1		824,61	8764,87
16-jul	P/R Compras según anexo N° 02	7/2		1090,17	9855,04
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	9/2		915,93	10770,97
21-jul	P/R Pago de deudas según inventario	10/2	1250,00		9520,97
23-ago	P/R Pago de deudas según inventario	30/04	1900,00		7620,97
25-oct	P/R Pago de deudas según inventario	70/09	1100,00		6520,97
25-nov	P/R Pago de deudas según inventario	85/11	690,26		5830,71
	TOTAL		4940,26	10770,97	5830,71

LIBRO MAYOR

CUENTA CUENTAS POR PAGAR

ഹ	n.	2	1	Λ1	Λ1

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1		3500,00	3500,00
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1		824,61	4324,61
16-jul	P/R Compras según anexo N° 02	7/2		1090,17	5414,78
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	9/2		915,93	6330,71
21-jul	P/R Pago de deudas según inventario	10/2	1250,00		5080,71
23-ago	P/R Pago de deudas según inventario	30/4	1900,00		3180,71
25-oct	P/R Pago de deudas según inventario	70/9	1100,00		2080,71
25-nov	P/R Pago de deudas según inventario	85/11	690,26		1390,45
	TOTAL		4940,26	6330,71	1390,45

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA DOCUMENTOS POR PAGAR

COD.	2	1	Λ1	02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1		4440,26	4440,26
	TOTAL		0,00	4440,26	4440,26

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

COD:	2 1	U,

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1		10,65	10,65
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1		24,24	34,89
22-jul	P/R Ventas según anexo N° 03	11/2		1,68	36,57
26-jul	P/R Ventas según anexo N° 04	13/2		21,52	58,09
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2		27,91	86,00
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3	86,00		0,00
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3		56,76	56,76
03-ago	P/R Pago de planilla del IESS mes de Julio	18/3	56,76		0,00
06-ago	P/R Ventas según anexo N° 06	22/03		9,94	9,94
17-ago	P/R Ventas según anexo N° 07	28/04		106,86	116,80
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/05		120,49	237,29
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/05		6,20	243,49
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/06	243,49		0,00
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/05		56,76	56,76
05-sep	P/R Pago de planilla del IESS mes de Agosto	39/05	56,76		0,00
09-sep	P/R Ventas según anexo N° 10	45/06		57,66	57,66
29-sep	P/R Ventas según anexo N° 11	52/07		78,27	135,93
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/07	135,93		0,00
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/07		56,76	56,76
04-oct	P/R Pago de planilla del IESS mes de Septiembre	56/07	56,76		0,00
06-oct	P/R Ventas según anexo N° 12	60/08		67,60	67,60
13-oct	P/R Ventas según anexo N° 13	62/08		110,45	178,05
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/09		256,86	434,91
28-oct	P/R Ventas según anexo N° 15	71/09		12,23	447,14
31-oct	P/R Liquidación del IVA mensual	73/09	447,14		0,00
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10		56,76	56,76
04-nov	P/R Pago de planilla del IESS mes de Octubre	75/10	56,76		0,00
09-nov	P/R Ventas según anexo N° 16	79/10		37,93	37,93

LIBRO MAYOR

CUENTA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

COD: 2.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
18-nov	P/R Ventas según anexo N° 17	83/11		21,95	59,88
30-nov	P/R Ventas según anexo Nº 18	87/11		126,72	186,60
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11	186,60		0,00
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11		56,76	56,76
04-dic	P/R Pago de planilla del IESS mes de Noviembre	90/12	56,76		0,00
10-dic	P/R Ventas según anexo Nº 19	94/12		36,97	36,97
21-dic	P/R Ventas según anexo Nº 20	99/13		158,31	195,28
30-dic	P/R Ventas según anexo N° 21	101/13		333,85	529,13
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13		56,76	585,89
31-dic	P/R Liquidación del IVA mensual	103/13	529,13	·	56,76
	TOTAL		1912,09	1968,85	56,76

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA IESS POR PAGAR

COD: 2.1.02.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3		56,76	56,76
03-ago	P/R Pago de planilla del IESS mes de Julio	18/3	56,76		0,00
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/5		56,76	56,76
05-sep	P/R Pago de planilla del IESS mes de Agosto	39/5	56,76		0,00
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/7		56,76	56,76
04-oct	P/R Pago de planilla del IESS mes de Septiembre	56/7	56,76		0,00
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10		56,76	56,76
04-nov	P/R Pago de planilla del IESS mes de Octubre	75/10	56,76		0,00
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11		56,76	56,76
04-dic	P/R Pago de planilla del IESS mes de Noviembre	90/12	56,76		0,00
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13		56,76	56,76
	TOTAL		283,80	340,56	56,76

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA IVA COBRADO

COD: 2.1.02.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1		10,65	10,65
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1		24,24	34,89
22-jul	P/R Ventas según anexo N° 03	11/2		1,68	36,57
26-jul	P/R Ventas según anexo N° 04	13/2		21,52	58,09
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2		27,91	86,00
31-jul	P/R Liquidación del IVA mensual de julio	16/3	86,00		0,00
06-ago	P/R Ventas según anexo N° 06	22/3		9,94	9,94
17-ago	P/R Ventas según anexo N° 07	28/4		106,86	116,80
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/5		120,49	237,29
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/5		6,20	243,49
31-ago	P/R Liquidación del IVA mensual	37/5	243,49		0,00
09-sep	P/R Ventas según anexo N° 10	45/6		57,66	57,66

LIBRO MAYOR

CUENTA IVA COBRADO COD: 0,00

002.1111	IVII CODIGIDO	COD: 0,00				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO	
29-sep	P/R Ventas según anexo N° 11	52/7		78,27	135,93	
30-sep	P/R Liquidación del IVA del mes de septiembre	54/7	135,93		0,00	
06-oct	P/R Ventas según anexo N° 12	60/8		67,60	67,60	
13-oct	P/R Ventas según anexo N° 13	62/8		110,45	178,05	
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/9		256,86	434,91	
28-oct	P/R Ventas según anexo N° 15	71/9		12,23	447,14	
31-oct	P/R Liquidación del IVA mensual	73/9	447,14		0,00	
09-nov	P/R Ventas según anexo N° 16	79/10		37,93	37,93	
18-nov	P/R Ventas según anexo N° 17	83/11		21,95	59,88	
30-nov	P/R Ventas según anexo N° 18	87/11		126,72	186,60	
30-nov	P/R Liquidación del IVA mensual	88/11	186,60		0,00	
10-dic	P/R Ventas según anexo N° 19	94/12		36,97	36,97	
21-dic	P/R Ventas según anexo N° 20	99/13		158,31	195,28	
30-dic	P/R Ventas según anexo N° 21	101/13		333,85	529,13	
31-dic	P/R Liquidación del IVA mensual	103/13	529,13		0,00	
	TOTAL		1628,29	1628,29	0,00	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTAPORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOSCOD: 2.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3		65,99	65,99
15-ago	P/R Pago de Decimo cuarto	25/04	22,00		43,99
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/05		65,99	109,98
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/07		65,99	175,97
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10		65,99	241,96
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11		65,99	307,95
15-dic	P/R Pago de Decimo Tercero	98/12	110,00		197,95
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13		65,99	263,94
	TOTAL		132,00	395,94	263,94

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR COD: 2.1.03.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3		65,99	65,99
15-ago	P/R Pago de Decimo cuarto	25/4	22,00		43,99
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/5		65,99	109,98
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/7		65,99	175,97
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10		65,99	241,96
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11		65,99	307,95
15-dic	P/R Pago de Decimo Tercero	98/12	110,00		197,95
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13		65,99	263,94
	TOTAL		132,00	395,94	263,94

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA CAPITAL INICIAL COD: 3.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01-jul	P/R Datos del estado de situación inicial	1/1		26766,60	26766,60
	TOTAL		0,00	26766,60	26766,60

LIBRO MAYOR

CUENTA UTILIDAD DEL EJERCICIO

COD: 3.2.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		6235,11	6235,11
	TOTAL		0,00	6235,11	6235,11

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC LIBRO MAYOR

CUENTA VENTAS **COD:** 4.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06-jul	P/R Ventas según anexo N° 01	2/1		88,71	88,71
15-jul	P/R Ventas según anexo N° 02	5/1		202,00	290,71
22-jul	P/R Ventas según anexo N° 03	11/2		13,98	304,69
26-jul	P/R Ventas según anexo N° 04	13/2		179,36	484,05
28-jul	P/R Ventas según anexo N° 05	14/2		232,57	716,62
06-ago	P/R Ventas según anexo N° 06	22/3		82,87	799,49
17-ago	P/R Ventas según anexo N° 07	28/4		890,53	1690,02
25-ago	P/R Ventas según anexo N° 08	33/5		1009,09	2699,11
31-ago	P/R Ventas según anexo N° 09	35/5		51,59	2750,70
09-sep	P/R Ventas según anexo N° 10	45/6		480,54	3231,24
29-sep	P/R Ventas según anexo N° 11	52/7		652,27	3883,51
06-oct	P/R Ventas según anexo N° 12	60/8		563,58	4447,09
13-oct	P/R Ventas según anexo N° 13	62/8		920,56	5367,65
21-oct	P/R Ventas según anexo N° 14	67/9		2140,60	7508,25
28-oct	P/R Ventas según anexo N° 15	71/9		98,95	7607,20
09-nov	P/R Ventas según anexo N° 16	79/10		315,94	7923,14
18-nov	P/R Ventas según anexo N° 17	83/11		182,75	8105,89
30-nov	P/R Ventas según anexo N° 18	87/11		1056,12	9162,01
10-dic	P/R Ventas según anexo N° 19	94/12		308,26	9470,27
21-dic	P/R Ventas según anexo N° 20	99/12		1319,32	10789,59
30-dic	P/R Ventas según anexo N° 21	101/13		2750,93	13540,52
	TOTAL		0,00	13540,52	13540,52
31-dic	P/R Utilidad bruta de ventas	107/14	13540,52		0,00
	TOTAL		13540,52	13540,52	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

COD: 4.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-dic	P/R Utilidad bruta de ventas	107/14		9918,32	9918,32
	TOTAL		0,00	9918,32	9918,32
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14	9918,32		0,00
	TOTAL		9918,32	9918,32	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA INTERESES GANADOS **COD:** 4.2.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
04-ago	P/R N/C del mes de Julio	20/3		7,57	7,57
05-sep	P/R N/C del mes de Agosto	41/6		8,40	15,97
05-oct	P/R N/C del mes de Septiembre	58/8		9,50	25,47
05-nov	P/R N/C del mes de Octubre	77/10		6,40	31,87
04-dic	P/R N/C del mes de Noviembre	92/12		7,90	39,77
	TOTAL		0,00	39,77	39,77
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14	39,77		0,00
	TOTAL		39,77	39,77	0,00

LIBRO MAYOR

CUENTA COSTO DE VENTAS

COD: 5.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-dic	P/R Costo de ventas	105/13	29871,02		29871,02
31-dic	P/R Costo de ventas	106/13		26248,82	3622,20
31-dic	P/R Utilidad bruta de ventas	107/14		3622,20	0,00
	TOTAL		29871,02	29871,02	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA COMPRAS

COD: 5.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
09-jul	P/R Compras según anexo N° 01	3/1	922,44		922,44
16-jul	P/R Compras según anexo N° 02	7/2	1095,16		2017,60
21-jul	P/R Compras según anexo N° 03	9/2	916,86		2934,46
28-jul	P/R Compras según anexo N° 04	15/2	392,93		3327,39
06-ago	P/R Compras según anexo N° 05	21/3	638,54		3965,93
12-ago	P/R Compras según anexo N° 06	24/4	1083,57		5049,50
24-ago	P/R Compras según anexo N° 07	32/4	943,33		5992,83
31-ago	P/R Compras según anexo N° 08	36/5	441,43		6434,26
06-sep	P/R Compras según anexo N° 09	42/6	621,47		7055,73
12-sep	P/R Compras según anexo Nº 10	46/6	592,78		7648,51
20-sep	P/R Compras según anexo N° 11	49/6	193,82		7842,33
24-sep	P/R Compras según anexo N° 12	51/7	833,29		8675,62
30-sep	P/R Compras según anexo N° 13	53/7	302,46		8978,08
06-oct	P/R Compras según anexo N° 14	59/8	69,45		9047,53
15-oct	P/R Compras según anexo N° 15	63/8	1351,86		10399,39
21-oct	P/R Compras según anexo Nº 16	66/9	640,94		11040,33
31-oct	P/R Compras según anexo N° 17	72/9	608,46		11648,79
08-nov	P/R Compras según anexo N° 18	78/10	392,95		12041,74
16-nov	P/R Compras según anexo Nº 19	82/10	761,72		12803,46
24-nov	P/R Compras según anexo N° 20	84/11	95,86		12899,32
28-nov	P/R Compras según anexo N° 21	86/11	95,86		12995,18
06-dic	P/R Compras según anexo N° 22	93/12	1607,18		14602,36
15-dic	P/R Compras según anexo N° 23	96/12	1739,18		16341,54
27-dic	P/R Compras según anexo N° 24	100/13	493,14		16834,68
	TOTAL		16834,68	0,00	16834,68
31-dic	P/R Costo de ventas	105/13		16834,68	0,00
	TOTAL		16834,68	16834,68	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA SUELDOS Y SALARIOS

COD: 6.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3	264,00		264,00
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/05	264,00		528,00
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/07	264,00		792,00
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/09	264,00		1056,00
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11	264,00		1320,00
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13	264,00		1584,00
	TOTAL		1584,00	0,00	1584,00
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		1584,00	0,00
	TOTAL		1584,00	1584,00	0,00

LIBRO MAYOR

CUENTA BENEFICIOS SOCIALES

COD: 6.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3	65,99		65,99
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/05	65,99		131,98
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/07	65,99		197,97
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/09	65,99		263,96
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11	65,99		329,95
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13	65,99		395,94
	TOTAL		395,94	0,00	395,94
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		395,94	0,00
	TOTAL		395,94	395,94	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA APORTE PATRONAL

COD: 6.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-jul	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	17/3	32,08		32,08
31-ago	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	38/05	32,08		64,16
30-sep	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	55/07	32,08		96,24
31-oct	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	74/10	32,08		128,32
30-nov	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	89/11	32,08		160,40
31-dic	P/R Pago a la secretaria según rol de pagos	102/13	32,08		192,48
	TOTAL		192,48	0,00	192,48
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		192,48	0,00
	TOTAL		192,48	192,48	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COD: 6.1.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-dic	P/R Depreciaciones del periodo	108/14	268,50		268,50
	TOTAL		268,50	0,00	268,50
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		268,50	0,00
	TOTAL		268,50	268,50	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA CUENTAS INCOBRABLES

COD: 6.1.05

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-dic	P/R Provisión cuentas incobrables del 1%	110/14	10,00		10,00
	TOTAL		10,00	0,00	10,00
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		10,00	0,00
	TOTAL		10,00	10,00	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA

CO	D٠	6	1	U	6

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31-dic	P/R Consumo del 10%	109/14	3,70		3,70
	TOTAL		3,70	0,00	3,70
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		3,70	0,00
	TOTAL		3,70	3,70	0,00

LIBRO MAYOR

CUENTA GASTO ARRIENDO

COD: 6.1.07

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
15-jul	P/R Pago de arriendo del mes de junio	6/1	196,43		196,43
15-ago	P/R Pago de arriendo del mes de julio	27/04	196,43		392,86
15-sep	P/R Pago de arriendo del mes de Agosto	47/06	196,43		589,29
15-oct	P/R Pago de arriendo del mes de Septiembre	64/08	196,43		785,72
15-nov	P/R Pago de arriendo del mes de Octubre	81/10	196,43		982,15
15-dic	P/R Pago de arriendo del mes de Noviembre	97/12	196,43		1178,58
	TOTAL		1178,58	0,00	1178,58
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		1178,58	0,00
	TOTAL		1178,58	1178,58	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA SERVICIOS BASICOS

COD: 6.1.08

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
14-jul	P/R Pago de luz del mes de Junio	4/1	5,60		5,60
07-ago	P/R Pago de luz del mes de Julio	23/03	5,61		11,21
08-sep	P/R Pago de luz del mes de Agosto	44/06	7,40		18,61
12-oct	P/R Pago de luz del mes de Septiembre	61/08	8,20		26,81
11-nov	P/R Pago de luz del mes de Octubre	80/10	7,70		34,51
13-dic	P/R Pago de luz del mes de Noviembre	95/12	8,40		42,91
	TOTAL		42,91	0,00	42,91
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		42,91	0,00
	TOTAL		42,91	42,91	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA GASTO DE TRANSPORTE

COD: 6.1.09

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
07-sep	P/R Pago de transporte de mercadería	43/06	25,38		25,38
	TOTAL		25,38	0,00	25,38
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		25,38	0,00
	TOTAL		25,38	25,38	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

LIBRO MAYOR

CUENTA GASTOS BANCARIOS

COD: 6.3.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
04-ago	P/R Nota de debito del mes de Julio	19/3	2,47		2,47
05-sep	P/R N/D del mes de Agosto	40/06	3,20		5,67
05-oct	P/R N/D del mes de Septiembre	57/08	4,07		9,74
05-nov	P/R N/D del mes de Octubre	76/10	5,20		14,94
04-dic	P/R N/D del mes de Noviembre	91/12	6,55		21,49
	TOTAL		21,49	0,00	21,49
31-dic	P/R Asiento de cierre	111/14		21,49	0,00
	TOTAL		21,49	21,49	0,00

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC BALANCE DE COMPROBACIÓN Al 31 de diciembre del 2011 EXPRESADO EN USD\$

		SUMAS		SALDOS	
CODIGO	CUENTAS	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	37.592,61	29.160,59	8.432,02	
1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS	14.550,00	13.550,00	1.000,00	
1.1.03	INVENTARIOS	13.036,34		13.036,34	
1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.992,85	2.345,37	647,48	
1.1.05	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	137,00		137,00	
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.970,00		2.970,00	
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4.940,26	10.770,97		5.830,71
2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.912,09	1.968,85		56,76
2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS	132,00	395,94		263,94
3.1.01	CAPITAL INICIAL		26.766,60		26.766,60
4.1.01	VENTAS		13.540,52		13.540,52
4.2.01	INTERESES GANADOS		39,77		39,77
5.1.02	COMPRAS	16.834,68		16.834,68	
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.584,00		1.584,00	
6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	395,94		395,94	
6.1.03	APORTE PATRONAL	192,48		192,48	
6.1.07	GASTO ARRIENDO	1.178,58		1.178,58	
6.1.08	SERVICIOS BASICOS	42,91		42,91	
6.1.09	GASTOS BANCARIOS	21,49		21,49	
6.1.10	GASTO DE TRANSPORTE	25,38		25,38	
	SUMAN IGUALES	98.538,61	98.538,61	46.498,30	46.498,30

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC HOJA DE TRABAJO

N/O	CODICO	BALANCE COMPROBACIÓN AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL				
No	CODIGO	CUENTAS	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
1	1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8.432,02				8.432,02				8.432,02	
2	1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS	1.000,00				1.000,00				1.000,00	
3	1.1.03	INVENTARIOS	13.036,34		26.248,82	13.036,34	26.248,82				26.248,82	
4	1.1.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	647,48				647,48				647,48	
5	1.1.05	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	137,00			3,70	133,30				133,30	
6	1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.970,00				2.970,00				2.970,00	
7	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		5.830,71				5.830,71				5.830,71
8	2.1.02	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		56,76				56,76				56,76
9	2.1.03	PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS		263,94				263,94				263,94
10	3.1.01	CAPITAL INICIAL		26.766,60				26.766,60				26.766,60
11	4.1.04	VENTAS		13.540,52	13.540,52							
12	4.2.01	INTERESES GANADOS		39,77				39,77		39,77		
13	5.1.02	COMPRAS	16.834,68			16.834,68						
14	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.584,00				1.584,00		1.584,00			
15	6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	395,94				395,94		395,94			
16	6.1.03	APORTE PATRONAL	192,48				192,48		192,48			
17	6.1.07	GASTO ARRIENDO	1.178,58				1.178,58		1.178,58			
18	6.1.08	SERVICIOS BASICOS	42,91				42,91		42,91			
19	6.1.09	GASTOS BANCARIOS	21,49				21,49		21,49			
20	6.1.10	GASTO DE TRANSPORTE	25,38				25,38		25,38			
		SUMAN IGUALES	46.498,30	46.498,30								
21	1	COSTO DE VENTAS			29.871,02	29.871,02						
22		DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			263,50		263,50				(263,50)	
23		(-) DEPRECIA. ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				263,50		263,50	263,50			
24	1.1.02.03	PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES				10,00		10,00			(10,00)	
25		CUENTAS INCOBRABLES			10,00		10,00		10,00			
26	6.1.06	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			3,70		3,70		3,70			
27		UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				9.918,32		9.918,32		9.918,32		
		SUMAS IGUALES			69.937,56	69.937,56	43.149,60	43.149,60	3.717,98	9.958,09	39.158,12	32.918,01
28		UTILIDAD DEL EJERCICIO							6.240,11			6.240,11
		SUMAN IGUALES							9.958,09	9.958,09	39.158,12	39.158,12

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.04	VENTAS	\$ 13.540,52	
5.1.01	(-) COSTO DE VENTAS	\$ (3.622,20)	
4.1.02	(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 9.918,32	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 9.918,32	
4.1	INGRESOS NO OPERACIONALES		
4.2.01	INTERESES GANADOS	\$ 39,77	
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 39,77	
	TOTAL INGRESOS		\$ 9.958,09
6	GASTOS		
6.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.584,00	
6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	\$ 395,94	
6.1.03	APORTE PATRONAL	\$ 192,48	
6.1.04	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 263,50	
6.1.05 *	CUENTAS INCOBRABLES	\$ 10,00	
6.1.06	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 3,70	
6.1.07	GASTO ARRIENDO	\$ 1.178,58	
6.1.08	SERVICIOS BASICOS	\$ 42,91	
6.3.01	GASTOS BANCARIOS	\$ 21,49	
6.1.09	GASTO DE TRANSPORTE	\$ 25,38	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	 	\$ 3.717,98
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	,	\$ 6.240,11

^{*} Para cuentas incobrables se tomo el 1% del total de los créditos

Catamayo, 31 de diciembre del 2011

GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

1.1
1.1.01.01
1.1.01.03
1.1.02 ACTIVOS FINANCIEROS \$ 990,00 1.1.02.01 CUENTAS POR COBRAR \$ 1.000,00 1.1.02.03 **** PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES \$ (10,00) 1.1.03 INVENTARIOS \$ 26.248,82 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES \$ 647,48 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES \$ 647,48 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES \$ 647,48 1.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 133,30 1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 1.2.01 ACTIVOS CORRIENTES \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 5,830,71 2.1.01 CUENTAS OR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS OR PAGAR \$ 56,76 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.05 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 56,75 2.1.05 DO
1.1.02.01 CUENTAS POR COBRAR \$ 1.000,00
1.1.02.03 *** PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES \$ (10,00) 1.1.03 INVENTARIOS \$ 26.248,82 1.1.03.01 *** INVENTARIO DE MERCADERIAS \$ 26.248,82 1.1.04
1.1.03 INVENTARIOS \$ 26.248,82
1.1.03.01 *** INVENTARIO DE MERCADERIAS 26.248,82 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES \$ 647,48 1.1.04.01 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1% 24,04 1.1.04.04 CREDITO TRIBUTARIO \$ 623,44 1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 36.451,62 \$ 2.706,50 \$ 36.451,62 \$ \$ 2.706,50 \$ 2.970,00 \$ 2.070,00 \$ 2.070,00 \$ 2.070
1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES \$ 647,48 1.1.04.01 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1% \$ 24,04 1.1.04.04 CREDITO TRIBUTARIO \$ 623,44 1.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 133,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 1.1.05 TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 36.451,62 1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 36.451,62 1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 36.451,62 1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.02 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.00 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEVENCACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.01 PASIVOS CORRIENTES \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.01 CUENTAS POR
1.1.04.01 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1% \$ 24,04 1.1.04.04 CREDITO TRIBUTARIO \$ 623,44 1.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 133,30 1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 2.970,00 1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.04 DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.01 PASIVOS CORRIENTES \$ 2.706,50 1.2.02 PASIVOS \$ 2.970,00 1.2.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.04 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 2.1.05 DENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 1.0.04 DENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 1.0.05 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 1.0.05 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 263,94 1.0.05 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 1.0.05 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
1.1.04.04 CREDITO TRIBUTARIO \$ 623,44 1.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 133,30 1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 2.706,50 1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.04 DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 1.2.01 PASIVOS CORRIENTES \$ 2.706,50 2.1 PASIVOS CORRIENTES \$ 39.158,12 2.1 PASIVOS CORRIENTES \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR, PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.04 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 2.1.05 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 CUENTAS POR PAGAR \$ 6.151,
1.1.05 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 133,30 1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 36.451,62 1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 2.706,50 1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.00 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 2.706,50 2.0 PASIVOS \$ 2.970,00 1.2.02 * PASIVOS \$ 2.970,00 1.2.03 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.04 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 2.706,50 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 39.158,12 2.
1.1.05.01 SUMINISTROS DE OFICINA \$ 33,30 1.1.05.02 BIENES DE MENOR CUANTIA \$ 100,00 TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 36.451,62 \$ 2.706,50 \$ 1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.970,00 \$ 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 \$ 1.000,00 \$ 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 \$ 1.000,00 \$ 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 \$ 2.706,50 \$ 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 \$ 2.706,50 \$ 1.000,00 \$
1.105.02 BIENES DE MENOR CUANTIA TOTAL ACTIVOS CORRIENTES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL PASIVOS CORRIENTES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL PASIVOS CORR
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES \$ 36.451,62
1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES
1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 2.706,50 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 39.158,12 2. PASIVOS \$ 39.158,12 2. PASIVOS \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.970,00 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES \$ 2.706,50 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 2.706,50 TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 39.158,12 2. PASIVOS \$ 39.158,12 2. PASIVOS \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
1.2.01 MUEBLES Y ENSERES \$ 1.450,00 1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS 2. PASIVOS 2.1 PASIVOS CORRIENTES \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 **CONTROL PAGIVOS CORRIENTES \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 **CONTROL PAGIVOS CORRIENTES \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
1.2.03 EQUIPO DE OFICINA \$ 520,00 1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS 2. PASIVOS 2.1 PASIVOS CORRIENTES 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR TOTAL PASIVOS CORRIENTES * 520,00 * 2.706,50 * 39.158,12 * 6.151,41 * 5.830,71 * 6.151,41
1.2.05 EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 1.000,00 1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS * 2.706,50 2. PASIVOS 2.1 PASIVOS CORRIENTES \$ 5.830,71 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
1.2.02 * DEPRECIACIÓN ACUM DE MUEBLES Y ENSERES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS \$ 2.706,50 \$ 39.158,12
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES TOTAL ACTIVOS 2. PASIVOS 2.1 PASIVOS CORRIENTES 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 3.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS 2.1.04 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR 3.1.05 \$ 2.706,50 \$ 39.158,12 \$ 6.151,41
TOTAL ACTIVOS \$39.158,12
2. PASIVOS 2.1 PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 4.440,26 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1 PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 5.830,71 2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 4.440,26 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 5.830,71 2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 4.440,26 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1.01.01 CUENTAS POR PAGAR \$ 1.390,45 2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 4.440,26 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1.01.02 DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 4.440,26 2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 56,76 2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES
2.1.02.01 IESS POR PAGAR \$ 56,76 2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES
2.1.03 PORCIÓN COR. PROV. BENEFICIOS A EMPLEADOS \$ 263,94 2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR \$ 263,94 TOTAL PASIVOS CORRIENTES \$ 6.151,41
TOTAL DACINOS
TOTAL PASIVOS \$ 6.151,41
3. PATRIMONIO
3.1 CAPITAL \$ 26.766,60
,
3.1.01 CAPITAL INICIAL \$ 26.766,60
3.1.01 CAPITAL INICIAL \$ 26.766,60 TOTAL CAPITAL \$ 26.766,60
3.1.01 CAPITAL INICIAL \$ 26.766,60 TOTAL CAPITAL \$ 26.766,60 \$ 6.240,11
3.1.01 CAPITAL INICIAL TOTAL CAPITAL \$ 26.766,60 3.2 RESULTADOS Sacros Total DAD DEL EJERCICIO \$ 6.240,11
3.1.01 CAPITAL INICIAL TOTAL CAPITAL \$ 26.766,60 3.2 RESULTADOS \$ 6.240,11 3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO TOTAL RESULTADOS \$ 6.240,11
3.1.01 CAPITAL INICIAL TOTAL CAPITAL \$ 26.766,60 3.2 RESULTADOS STATEMENT \$ 6.240,11 3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 6.240,11

^{*} La depreciación se la efectuó por el método legal

Catamayo, 31 de diciembre del 2011

GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR

^{**} El sistema para la valoración de los inventarios es por cuenta múltiple

^{***} Para cuentas incobrables se tomo el 1% del total de los créditos

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 4.418,50
TOTAL GASTOS EN EFECTIVO		\$ 24.225,91
Pago al IESS	\$ 283,80	
Beneficios Sociales	\$ 132,00	
Sueldos y Salarios	\$ 1.435,92	
Gastos de Transporte	\$ 25,38	
Gastos Bancarios	\$ 21,49	
Servicios Básicos	\$ 42,91	
Gastos Arriendo	\$ 1.320,00	
Compra de mercadería	\$ 16.024,15	
Pago de cuentas por pagar	\$ 4.940,26	
TOTAL DE INGRESOS EN EFECTIVO		\$ 28.644,41
Ingreso por Cuentas Cobradas	 13.550,00	
Ingreso por intereses ganados	\$ 39,77	
Ingreso por ventas	\$ 15.054,64	
•		

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pago de interés del préstamo

EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 4.013,52
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 8.432,02
	Catamayo, 31 de diciembre del 2011
GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

Concepto	Saldo al 01/07/2011	Incremento	Disminucion	Saldo al 31/12/2011
Capital Social	\$ 26.766,60			\$ 26.766,60
Superavit Capita				
Reservas				
Utilidades del Ejercicio		\$ 6.240,11		\$ 6.240,11
TOTAL	\$ 26.766,60	\$ 6.240,11		\$ 33.006,71

Catamayo, 31 de diciembre del 2011

GERENTE-PROPIETARIO

CONTADOR

EMPRESA "ALUMITEC"

INDICADORES FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2011

INDICADORES DE LIQUIDEZ:

$$Razon\ Corriente = rac{Activo\ Corriente}{Pasivo\ Corriente}$$

Razon Corriente =
$$\frac{$36.451,62}{$6.151,41}$$

$$Razon\ Corriente = $5,93$$

INTERPRETACIÓN:

El índice de liquidez permite evidenciar que la empresa tiene suficientes fondos para cubrir sus obligaciones menores a un año, ya que por cada dólar adeudado se cuenta con \$ 5,93 para solventarlo; esta liquidez se debe en su mayoría a las ventas que se realizan al contado en su totalidad y a que la empresa mantiene un margen de rentabilidad rentable en virtud a la calidad de sus productos y la atención personalizada.

CAPITAL NETO DE TRABAJO:

 $Capital\ Neto\ de\ Trabajo = Activo\ Corriente - Pasivo\ Corriente$

Capital Neto de Trabajo = \$36.451,62 - \$6.151,41

Capital Neto de Trabajo = \$30.300,21

INTERPRETACIÓN:

El monto de dinero con el que cuenta la empresa luego de cancelar sus obligaciones a corto plazo es de \$ 30.300,21 que resulta relativamente alto y beneficioso para la organización, pero se debe tomar en cuenta los rubros que no representan dinero en efectivo para adoptar las estrategias adecuadas y alcanzar que se conviertan en disponibilidades de uso inmediato.

INDICES DE RENTABILIDAD:

 $Margen Bruto de Utilidad = \frac{Utilidad Bruta}{Ventas Netas}$

Margen Bruto de Utilidad = $\frac{$9.918,32}{$13.540.52}$

 $Margen\ Bruto\ de\ Utilidad = \$\ 0.73 = 73\%$

INTERPRETACIÓN:

El margen bruto de rentabilidad que alcanza la empresa es del 73% debido a la gran demanda de ventas que obtiene la empresa y por ende sus utilidades crecen, lo que le ha permitido solventar los gastos incurridos y adicionalmente a obtener un rédito económico para beneficio de su propietario; este resultado se origina por el margen bruto de utilidad al comparar el costo de ventas y las ventas que se originan en el periodo.

RENTABILIDAD SOBRE EL ACTIVO

$$Rentabilidad\ sobre\ el\ Activo = \frac{Utilidad\ del\ Ejercicio}{Total\ Activos}$$

Rentabilidad sobre el Activo =
$$\frac{\$ 6.240,11}{\$ 39.158,12}$$

 $Rentabilidad\ sobre\ el\ Activo = \$0,1594 = 15,94\%$

INTERPRETACION:

La rentabilidad del activo alcanza el 15,94% y en valores la cantidad de \$ 0,1594 por cada dólar invertido durante los seis meses de estudio, siendo un valor significativo, si se toma en cuenta que la empresa invirtió en la remodelación de sus bienes para mejorar la atención a sus clientes y por ende aumentar sus ventas, recordemos que se trata de una organización con fines de lucro que ha financiado sus activos con el fin de generar réditos económicos.

RENDIMIENTO SOBRE PATRIMONIO-ROE

$$Rendimiento\ sobre\ el\ Patrimonio = rac{Utilidad\ del\ Ejercicio}{Patrimonio} \ $6.240.11$$

Rendimiento sobre el Patrimonio = $\frac{$6.240,11}{$33.006,71}$

Rendimiento sobre el Patrimonio = \$0,1891 = 18,91%

INTERPRETACIÓN:

El rendimiento sobre los fondos propios determina que por cada dólar invertido en el patrimonio se obtiene \$ 0,1891 ctv. Valores que han permitido a su propietario obtener cierto grado de rentabilidad sobre los fondos invertidos; situación que se origina por la acogida que tienen los productos ofertados gracias a su calidad y precios a nivel de la competencia.

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

$$Endeudamiento\ Total = \frac{Pasivos}{Activo}$$

$$Endeudamiento\ Total = \frac{\$\ 6.151,41}{\$\ 39.158,12}$$

Endeudamiento Total = \$0,1571 = 15,71%

INTERPRETACIÓN:

El financiamiento externo sobre los activos alcanza el 15,71%, siendo un porcentaje relativamente bajo y que si puede ser solventado por la empresa con el fin de no caer en morosidad con los proveedores de productos destinados para la venta, este porcentaje le permite a su propietario de tener la opción de solicitar créditos para aumentar el número de productos ofertados y así obtener más clientes y por ende mejores réditos económicos.

CONCENTRACIÓN DE LA DEUDA EN EL CORTO PLAZO

$$Concentraci\'on\ de\ la\ deuda = rac{Pasivo\ Corrientes}{Total\ Pasivos}$$

Concentración de la deuda =
$$\frac{$6.151,41}{$6.151,41}$$

Concentración de la deuda = \$ 1

INTERPRETACIÓN:

La totalidad de los compromisos asumidos por la empresa deben ser solventados en un plazo menor a un año para evitar pagos innecesarios por concepto de multas e intereses y mantener el historial crediticio con los proveedores de insumos destinados para la venta en el presente ejercicio económico.

Razón Pasivo-Capital

$$Raz\acute{o}n\ Pasivos - Capital = rac{Total\ Pasivos}{Capital}$$

$$Raz \acute{o}n \ Pasivos - Capital = \frac{\$ 6.151,41}{\$ 26.766,60}$$

$$Raz$$
ón $Pasivos - Capital = $0,2298$

INTERPRETACIÓN:

El capital de la empresa está comprometido en \$ 0,23 por cada dólar de financiamiento propio de sus propietarios con tercera personas, lo que resulta beneficioso para la empresa, ya que no se corre un riesgo significativo de tener comprometido su capital

INDICADORES DE RENTABILIDAD

Rendimiento Operativo sobre Activos-ROA

$$Rendimiento \ sobre \ Activos = \frac{Utilidad \ del \ Ejercicio}{Activos}$$

$$Rendimiento \ sobre \ Activos = \frac{\$ \ 6.240,11}{\$ \ 39.158,12}$$

Rendimiento sobre Activos = \$0,1594

INTERPRETACIÓN:

El rendimiento del taller de aluminio y vidrio ALUMITEC en el presente ejercicio económico es del 15,94% de la utilidad sobre sus activos o en su defecto, es decir que se obtiene \$ 0,16 de rentabilidad por cada dólar de inversión realizada en la empresa por su propietario.

INFORME DE APLICACIÓN DE INDICADORES

Luego de aplicar los indicadores respectivos en la empresa ALUMITEC de la ciudad de Catamayo se llegan a las siguientes conclusiones y recomendaciones:

Conclusiones

- La liquidez de la empresa es óptima ya que dispone de suficientes fondos para cubrir sus compromisos a corto plazo
- Su nivel de endeudamiento es mínimo y no representa un riego significativo
- La empresa experimenta una rentabilidad moderada que le permite solventar sus gastos ocasionados.
- El compromiso del capital con las deudas es relativamente bajo.

Recomendaciones

- Mantener las políticas de venta para que sus activos disponibles no disminuyan.
- Mantener el porcentaje de utilidad para mejorar la rentabilidad y solventar sus gastos ocasionales.
- Capitalizar un porcentaje de las utilidades periódicamente para que el mismo no se encuentre comprometido con terceras personas
- Implementar procedimientos y políticas financieras para disminuir su nivel de endeudamiento.

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC					
P	ORCENTAJE DE INCREM	ENTO DISMINUCIÓN 201	2		
DETERMINACIÓN DEL PRONOSTICO DE VENTAS TOTALES					
MES	VENTAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN		
dic-10	1.290,78				
ene-11	1.358,84	68,06	5,27%		
feb-11	1.428,65	69,81	5,14%		
mar-11	1.983,73	555,08	38,85%		
abr-11	1.834,94	-148,79	-7,50%		
may-11	2.106,57	271,63	14,80%		
jun-11	1.573,28	-533,29	-25,32%		
jul-11	716,62	-856,66	-54,45%		
ago-11	2.034,08	1317,46	183,84%		
sep-11	1.132,81	-901,27	-44,31%		
oct-11	3.723,69	2590,88	228,71%		
nov-11	1.554,81	-2168,88	-58,25%		
dic-11	4.378,51	2823,70	181,61%		
TOTAL	23.826,53	3087,73	468,41%		

VARIACIÓN=Valor actual – valor anterio

 $\% \ \mathbf{VARIACION} = \frac{variacion}{valor \ anterior}$

VARIACIÓN=1358,84-1290,78

 $\% \text{ VARIACIÓN} = \frac{68,06}{1290.78}$

VARIACIÓN=68,06

% VARIACIÓN = 5,27

-	TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC				
P	ORCENTAJE DE INCREM	ENTO DISMINUCIÓN 201	2		
DETERI	MINACIÓN DEL PRONOS	TICO DE INTERESES GAI	NADOS		
MES	COMPRAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN		
dic-10	6,23				
ene-11	6,02	-0,21	-3,37%		
feb-11	7,84	1,82	30,23%		
mar-11	8,32	0,48	6,12%		
abr-11	9,21	0,89	10,70%		
may-11	8,68	-0,53	-5,75%		
jun-11	8,46	-0,22	-2,53%		
jul-11	7,57	-0,89	-10,52%		
ago-11	8,40	0,83	10,96%		
sep-11	9,50	1,10	13,10%		
oct-11	6,40	-3,10	-32,63%		
nov-11	7,90	1,50	23,44%		
dic-11	9,73	1,83	23,16%		
TOTAL	98,03	3,50	62,90%		

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROYECCIÓN DE VENTAS VENTAS PROYECTADAS = VENTAS + (VENTAS * IP)

		ene-			
VP=	1.358,84	+	1.358,84	*	5,27%
		1430,	.49		
	1	feb-			
VP=	1.428,65	+	1.428,65	*	5,14%
1502,05					
		mar-			
VP=	1.983,73	+	1.983,73	*	38,85%
		2754,	.48		
		abr-:			_
VP=	1.834,94	+	1.834,94	*	-7,50%
		1697,	.31		
		may-			
VP=	2.106,57	+	2.106,57	*	14,80%
		2418,	41		
		jun-:	12		
VP=	1.573,28	+	1.573,28	*	-25,32%
		1175,	.00		
		jul-1	L2		
VP=	716,62	+	716,62	*	-54,45%
		326,	42		
		ago-	12		
VP=	2.034,08	+	2.034,08	*	183,84%
		5773,	61		
		sep-	12		
VP=	1.132,81	+	1.132,81	*	-44,31%
		630,	88		
		oct-:	12		
VP=	3.723,69	+	3.723,69	*	228,71%
		12240	,24		
		nov-	12		
VP=	1.554,81	+	1.554,81	*	-58,25%
		649,	20		
		dic-1	12		
VP=	4.378,51	+	4.378,51	*	181,61%
		12330	,35		

VP= valor periodo real + (Valor periodo real*% incremento)

VP= 1.358,84 + (1.358,84*5,27%)

VP= \$ 1.430,49

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC **INTERESES GANADOS** INTERESES GANADOS = INTERESES + (INTERESES * IP) ene-12 VP= 6,02 6,02 -3,37% 5,82 feb-12 7,84 VP= 7,84 + 30,23% 10,21 mar-12 8,32 VP= 6,12% 8,32 8,83 abr-12 VP= 9,21 10,70% 9,21 10,20 may-12 VP= -5,75% 8,68 8,68 8,18 jun-12 VP= 8,46 8,46 -2,53% 8,25 jul-12 7,57 -10,52% VP= 7,57 6,77 ago-12 8,40 VP= 8,40 10,96% 9,32 sep-12 + 9,50 13,10% VP= 9,50 10,74 oct-12 6,40 * VP= 6,40 -32,63% 4,31 nov-12

7,90

9,75

dic-12 9,73

11,98

23,44%

23,16%

VP=

VP=

7,90

9,73

	TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC					
P	PORCENTAJE DE INCREMENTO DISMINUCIÓN 2012					
D	ETERMINACIÓN DEL PRO	ONOSTICO DE COMPRAS	5			
MES	COMPRAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN			
dic-10	4335,67					
ene-11	623,58	-3712,09	-85,62%			
feb-11	848,96	225,38	36,14%			
mar-11	1341,25	492,29	57,99%			
abr-11	1134,25	-207,00	-15,43%			
may-11	1532,58	398,33	35,12%			
jun-11	2086,35	553,77	36,13%			
jul-11	3327,39	1241,04	59,48%			
ago-11	3106,87	-220,52	-6,63%			
sep-11	2543,82	-563,05	-18,12%			
oct-11	2670,71	126,89	4,99%			
nov-11	1346,39	-1324,32	-49,59%			
dic-11	3839,50	2493,11	185,17%			
TOTAL	24401,65	-496,17	239,64%			

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC						
P	PORCENTAJE DE INCREMENTO DISMINUCIÓN 2012					
DETER	MINACIÓN DEL PRONOS	TICO DE GASTO DE ARR	RIENDO			
MES	COMPRAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN			
dic-10	160,00					
ene-11	196,43	36,43	22,77%			
feb-11	196,43	0,00	0,00%			
mar-11	196,43	0,00	0,00%			
abr-11	196,43	0,00	0,00%			
may-11	196,43	0,00	0,00%			
jun-11	196,43	0,00	0,00%			
jul-11	196,43	0,00	0,00%			
ago-11	196,43	0,00	0,00%			
sep-11	196,43	0,00	0,00%			
oct-11	196,43	0,00	0,00%			
nov-11	196,43	0,00	0,00%			
dic-11	196,43	0,00	0,00%			
TOTAL	2.357,16	36,43	22,77%			

	TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC					
Р	PORCENTAJE DE INCREMENTO DISMINUCIÓN 2012					
DETER	MINACIÓN DEL PRONOS	TICO DE SERVICIOS BA	SICOS			
MES	COMPRAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN			
dic-10	6,48					
ene-11	2,35	-4,13	-63,73%			
feb-11	3,08	0,73	31,06%			
mar-11	3,91	0,83	26,95%			
abr-11	3,63	-0,28	-7,16%			
may-11	2,83	-0,80	-22,04%			
jun-11	2,85	0,02	0,71%			
jul-11	2,47	-0,38	-13,33%			
ago-11	3,20	0,73	29,55%			
sep-11	4,07	0,87	27,19%			
oct-11	5,20	1,13	27,76%			
nov-11	6,55	1,35	25,96%			
dic-11	6,31	-0,24	-3,66%			
TOTAL	46,45	-0,17	59,25%			

	TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC								
P	ORCENTAJE DE INCREM	ENTO DISMINUCIÓN 201	2						
DETER	MINACIÓN DEL PRONOS	TICO DE GASTOS BANC	ARIOS						
MES	COMPRAS REALES	VARIACIÓN	% DE VARIACIÓN						
dic-10	20,50								
ene-11	0,00	-20,50	-100,00%						
feb-11	0,00	0,00	0,00%						
mar-11	25,38	25,38	0,00%						
abr-11	0,00	-25,38	-100,00%						
may-11	25,38	25,38	0,00%						
jun-11	0,00	-25,38	-100,00%						
jul-11	0,00	0,00	0,00%						
ago-11	0,00	0,00	0,00%						
sep-11	25,38	25,38	0,00%						
oct-11	0,00	-25,38	-100,00%						
nov-11	0,00	0,00	0,00%						
dic-11	0,00	0,00	0,00%						
TOTAL	76,14	-20,50	-400,00%						

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROYECCIÓN DE COMPRAS COMPRAS PROYECTADAS = COMPRAS + (COMPRAS * IP)

_					
		ene	e-12		
VP=	623,58	+	623,58	*	-85,62%
		89	,69		
		feb	p-12		
VP=	848,96	+	848,96	*	36,14%
		115	5,80		
			r-12	*	
VP=	1.341,25	+	1.341,25	*	57,99%
		211	9,01		
		- 1	. 12		
\/D	4.404.05		r-12	*	45.420/
VP=	1.134,25	+	1.134,25	т	-15,43%
		955	9,20		
		ma	y-12		
VP=	1 522 50	+ ma		*	35,12%
VP=	1.532,58		1.532,58	-	35,12%
		207	0,80		
		iun	n-12		
VP=	2.086,35	+	2.086,35	*	36,13%
V I -	2.000,00		0,21		30,1370
		204	0,21		
		iul	-12		
VP=	3.327,39	+	3.327,39	*	59,48%
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0.02.,00		6,65		7 23, 12, 2
			-,		
		ago	o-12		
VP=	3.106,87	+	3.106,87	*	-6,63%
	· ·	290	0,96		·
		sep	o-12		
VP=	2.543,82	+	2.543,82	*	-18,12%
		208	2,81		
		oct	t-12		
VP=	2.670,71	+	2.670,71	*	4,99%
		280	3,93		
		nov	v-12		_
VP=	1.346,39	+	1.346,39	*	-49,59%
		678	3,76		
		dic	-12		
VP=	3.839,50	+	3.839,50	*	185,17%
		1094	19,10		

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

PROYECCIÓN DE GASTOS DE ARRIENDO

GASTO ARRIENDO = GASTO ARRIENDO + (GASTO ARRIENDO * IP)

ene-12 VP= 196,43 + 196,43 * 22,77 241,15	
VI = 130,45 1 130,45 22,77	0/
241,15	%
feb-12	
VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	%
196,43	
mar-12	
VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	%
196,43	
abr-12	
VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	%
196,43	
may-12	
VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	2/-
196,43	/0
130,43	
i 42	
jun-12 VP= 196.43 + 196.43 * 0.00	.,
VI = 130,45 1 130,45 0,00	%
196,43	
jul-12	
VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	%
196,43	
ago-12	
VP=	%
VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	
196,43	
1 100,40	
1 100,40	
196,43 sep-12	
196,43 sep-12 VP= 196,43 + 196,43 * 0,00	
196,43 sep-12	
196,43 sep-12 VP= 196,43 + 196,43 * 0,00 196,43	
sep-12 VP= 196,43 + 196,43 * 0,00 196,43 oct-12	%
Sep-12 VP= 196,43	%
196,43 sep-12 VP= 196,43 + 196,43 * 0,00 196,43 oct-12	%
196,43 Sep-12 VP=	%
Sep-12 Sep-12 VP=	%
Sep-12 Sep-12 VP=	%
Sep-12 Sep-12 VP=	%
Sep-12 Sep-12 VP=	%
Sep-12 Sep-12 VP=	%
Sep-12 Sep-12 VP=	%

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

PROYECCIÓN DE SERVICIOS BASICOS

SERVICIOS BASICOS = SERVICIOS BASICOS + (SERVICIOS BASICOS * IP)

			13.003 : (32.					
		ene	·-12					
VP=	2,35	+	2,35	*	-63,73%			
		0,	85					
	ı		-12	1				
VP=	3,08	+	3,08	*	31,06%			
		4,	04					
		ma	. 12		1			
VP=	3,91	mai +	3,91	*	26,95%			
VP-	3,91		96		20,95%			
		4,	90					
		abr	·-12					
VP=	3,63	+	3,63	*	-7,16%			
	0,00	3,			1,20,0			
		,						
		may	/-12					
VP=	2,83	+	2,83	*	-22,04%			
		2,	21					
		jun	-12		_			
VP=	2,85	+	2,85	*	0,71%			
		2,	87					
	ı	jul		1	1			
VP=	2,47	+	2,47	*	-13,33%			
		2,	14					
		0.50	. 13					
\/D=	2.20		-12	*	30 FE9/			
VP=	3,20	+	3,20 15	·	29,55%			
		4,	15					
		sep	ı-12					
VP=	4,07	+	4,07	*	27,19%			
	.,0.		18					
		oct	-12					
VP=	5,20	+	5,20	*	27,76%			
		6,	64					
		nov	/-12					
VP=	6,55	+	6,55	*	25,96%			
		8,	25					
			-12	1				
VP=	6,31	+	6,31	*	-3,66%			
		6,	08					

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC

PROYECCIÓN DE GASTOS BANCARIOS

GASTOS BANCARIOS = GASTOS BANCARIOS + (GASTOS BANCARIOS * IP)

) (B	1 000 1	ene-		*	400.000/		
VP=	0,00	+	0,00	*	-100,00%		
		0,0	0				
		feb-	12				
\/D-	1 0.00			*	0.000/		
VP=	0,00	+	0,00		0,00%		
		0,0					
		mar-	.12				
VP=	25,38	+	25,38	*	0,00%		
V F -	25,56				0,0076		
25,38							
		abr-	12				
VP=	0,00	+	0,00	*	-100,00%		
V1 -	0,00	0,0			100,0070		
		0,0					
		may-	-12				
VP=	25,38	+ Hilay	25,38	*	0,00%		
VP-	25,36	+ 			0,00%		
		25,3	JU				
		jun-	17				
VP=	0,00	+	0,00	*	-100,00%		
VP-	0,00				-100,00%		
		0,0	U				
		jul-:	12				
VP=	0,00	+	0,00	*	0,00%		
V F -	0,00	0,0			0,0076		
		0,0					
		ago-	.12				
VP=	0,00	+	0,00	*	0,00%		
V 1 -	0,00	0,0			0,0070		
		0,0					
		sep-	12				
VP=	25,38	+	25,38	*	0,00%		
V I -	20,00	25,3			0,0070		
		23,					
		oct-	12				
VP=	0,00	+	0,00	*	-100,00%		
V I -	0,00	0,0			100,0070		
		0,0					
		nov-	-12				
VP=	0,00	+	0,00	*	0,00%		
V 1	0,00	0,0			0,0070		
		0,0					
		dic-	12				
VP=	0,00	+	0,00	*	0,00%		
V 1 —	0,00	0,0			0,0070		
		0,0					

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROGRAMA DE ENTRADAS DE EFECTIVO

		PROGRAMA DE ENTRADAS DE EFECTIVO 2012										
DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT	OCTUBRE	NOV	DIC
VENTAS	1.430,49	1.502,05	2.754,48	1.697,31	2.418,41	1.175,00	326,42	5.773,61	630,88	12.240,24	649,20	12.330,35
Intereses por Pólizas	5,82	10,21	8,83	10,20	8,18	8,25	6,77	9,32	10,74	4,31	9,75	11,98
Proyección Pago 5% de cuentas por cobrar	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
TOTAL	1.486,31	1.562,26	2.813,31	1.757,51	2.476,59	1.233,24	383,19	5.832,93	691,62	12.294,55	708,96	12.392,33

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROGRAMA DE SALIDAS DE EFECTIVO

PROGRAMA DE SALIDAS DEL EFECTIVO 2012												
DESCRIPCIÓN		MESES PROYECTADOS										
DESCRIFCION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
COMPRAS	89,69	1.155,80	2.119,01	959,20	2.070,80	2.840,21	5.306,65	2.900,96	2.082,81	2.803,93	678,76	10.949,10
Sueldos, Salarios y demás remuneraciones	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00	292,00
Aportes a la Seguridad Social (Aporte Patronal)	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48	35,48
Beneficios sociales e indemnizaciones	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99	72,99
Gasto Arriendo	241,15	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43	196,43
Servicios bancarios	0,00	0,00	25,38	0,00	25,38	0,00	0,00	0,00	25,38	0,00	0,00	0,00
Servicios Básicos	0,85	4,04	4,96	3,37	2,21	2,87	2,14	4,15	5,18	6,64	8,25	6,08
Proyección Pago 5% de cuentas por pagar	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54	291,54
TOTAL SALIDAS	1.023,70	2.048,28	3.037,79	1.851,01	2.986,82	3.731,52	6.197,23	3.793,55	3.001,81	3.699,01	1.575,45	11.843,62

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PRESUPUESTO DE EFECTIVO

	PRESUPUESTO DE EFECTIVO 2012											
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Total entradas de efectivo	1.486,31	1.562,26	2.813,31	1.757,51	2.476,59	1.233,24	383,19	5.832,93	691,62	12.294,55	708,96	12.392,33
(-) Salidas de efectivo	1.023,70	2.048,28	3.037,79	1.851,01	2.986,82	3.731,52	6.197,23	3.793,55	3.001,81	3.699,01	1.575,45	11.843,62
(=) Flujo de efectivo neto	462,60	-486,02	-224,48	-93,50	-510,23	-2.498,28	-5.814,04	2.039,38	-2.310,18	8.595,54	-866,49	548,71
(+) Efectivo inicial	8.472,04	8.934,64	8.448,62	8.224,14	8.130,64	7.620,41	5.122,12	-691,92	1.347,46	-962,72	7.632,82	6.766,32
(=) Efectivo final	8.934,64	8.448,62	8.224,14	8.130,64	7.620,41	5.122,12	-691,92	1.347,46	-962,72	7.632,82	6.766,32	7.315,04
(-) Saldo mínimo requerido	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
(=) Financiamiento requerido												
(=) Saldo efectivo en exceso	6.434,64	5.948,62	5.724,14	5.630,64	5.120,41	2.622,12	-3.191,92	-1.152,54	-3.462,72	5.132,82	4.266,32	4.815,04

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC **ESTADO DE RESULTADOS PROYECTADO**

	EXPRESADO EN DOLARES \$US	D			
4	INGRESOS				
4.1	INGRESOS OPERACIONALES				
4.1.04	VENTAS	\$	42.928,42	_	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$	42.928,42	_	
4.1	INGRESOS NO OPERACIONALES				
4.2.01	INTERESES GANADOS	\$	104,36	_	
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	104,36		
	TOTAL INGRESOS			\$	43.032,79
5	GASTOS				
5.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS				
5.1.02	COMPRAS	\$	33.956,91		
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$	3.504,00		
6.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	\$	875,88		
6.1.03	APORTE PATRONAL	\$	425,76		
6.1.04	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$	268,50		
6.1.07	GASTO ARRIENDO	\$	2.401,88		
6.1.08	SERVICIOS BASICOS	\$	50,74		
6.1.09	GASTOS BANCARIOS	\$	76,14		
6.1.10	GASTO DE TRANSPORTE	\$	25,38	_	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS			\$	41.585,19
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO			\$	1.447,60

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO PROYECTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 EXPRESADO EN DOLARES \$USD

FLUIO DEI	EFECTIVO POR	ACTIVIDADES	OPERATIVAS

Ingreso por ventas	\$ -	42.928,42	
Ingreso por intereses ganados	\$	104,36	
Ingreso por Cuentas Cobradas	\$	600,00	
TOTAL DE INGRESOS EN EFECTIVO			\$ 43.632,79
Pago de cuentas por pagar	\$	3.498,48	
Compra de mercadería	\$	33.956,91	
Gastos Arriendo	\$	2.401,88	
Servicios Básicos	\$	50,74	
Gastos Bancarios	\$	76,14	
Sueldos y Salarios	\$	3.504,00	
Beneficios Sociales	\$	875,88	
Pago al IESS	\$	425,76	
TOTAL GASTOS EN EFECTIVO		_	\$ 44.789,79
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		_	\$ (1.157,00)

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pago de interés del préstamo

EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	_ \$	8.432,02
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$	7.275,02
	Catamayo, 31 de diciemb	ore del 2012

GERENTE - PROPIETARIO	CONTADOR

g. DISCUSIÓN

Las empresas mercantiles requieren de todo tipo de control que contribuya a mejorar y sobre todo a optimizar sus recursos para lograr el mayor beneficio con la menor inversión posible.

En este sentido el gerente propietario del Taller de Aluminio y vidrio ALUMITEC, desconocía el movimiento de las operaciones económicas y financieras de la empresa durante un periodo establecido, del monto de sus inventarios destinados para la venta, lo que ocasionaba incertidumbre sobre su existencia, costos y precios de venta, incidiendo en que se desconozca la utilidad o pérdida, que es la base para la toma de decisiones gerenciales para fortalecer la empresa y su permanencia en el mercado.

Con la ejecución del presente trabajo de tesis, su propietario ya cuenta con una organización contable tributaria adecuado para el control de los movimientos económicos financieros de su empresa, la misma que se basa a los principios de contabilidad generalmente aceptados, a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) que facilitan el procesamiento de la información contable generada, se elaboró un plan y manual de cuentas acorde a sus actividades, se realizó el inventario inicial el cual nos reflejó el valor de \$ 34.706,86 de activos, \$ 7.940,26 de

pasivos y \$ 26.766,60 de patrimonio. Información que sirvió para realizar el estado de situación inicial y el primer asiento contable del libro diario, con los documentos fuentes se procedió a realizar el registro en el diario general para luego proceder con la mayorización, balance de comprobación, hoja de trabajo hasta la presentación de los estados financieros, en el estado de resultados se observa que los ingresos tienen el valor de \$ 9.958,09 y los gastos \$ 3.717,98 lo que nos da una utilidad de \$ 6.240,11. En el estado de situación final se puede evidenciar que los activos cuentan con \$ 39.158,12 mientras que los pasivos se encuentran con \$ 6.151,41 y el patrimonio con \$ 33.006,71, resultados que se encuentran apegados a la realidad de la empresa.

Para la planificación de utilidades se realizó la aplicación de indicadores financieros, lo que nos indica que la empresa mantiene una liquidez ante las deudas a corto plazo, el nivel de endeudamiento con proveedores o casas financieras es aceptable, se realizó la proyección de ventas y gastos, el presupuesto del efectivo mediante los programas de entradas y salidas de efectivo, para obtener los estados financieros proyectados, información que ayudará en la toma de decisiones, sobre todo en la inversión y financiamiento que se pueda requerir en un momento determinado

h. CONCLUSIONES

Culminado el trabajo de tesis, se dejan las siguientes conclusiones de orden general.

- ✓ El sistema de contabilidad aplicado a la empresa facilitó el procesamiento y desarrollo del registro de sus operaciones mercantiles y permitió conocer el resultado de las mismas durante un periodo de tiempo establecido.
- ✓ Se diseñó las herramientas necesarias para efectuar el proceso contable con la finalidad de organizar todas las operaciones financieras que realiza el comercial y presentar los estados financieros con la finalidad de establecer los resultados del periodo.
- ✓ Mediante la aplicación de los indicadores la empresa se encuentra en un nivel satisfactorio de liquidez, endeudamiento, rentabilidad y compromiso de capital, lo que indica que se encuentra en una posición económica placentera.
- ✓ La planificación de utilidades nos dio a conocer los futuros resultados económicos en caso de que se mantengan las mismas políticas y procedimientos de venta de los productos comercializados

✓ Los objetivos del proyecto de tesis se han cumplido en su totalidad, ya que se ha desarrollado el proceso contable con la respectiva utilidad del ejercicio, se han aplicado los indicadores financieros básicos y se ha realizado la planificación de utilidades hasta obtener los estados proyectados.

i. RECOMENDACIONES

Frente a las conclusiones sobre el trabajo efectuado en la empresa ALUMITEC, se dejan las siguientes recomendaciones:

- ✓ Implantar la contabilidad en la brevedad posible para lograr optimizar sus recursos y obtener el mayor beneficio con la menor inversión posible, de la misma forma para obtener datos fidedignos que satisfaga las necesidades económicas de su propietario y contribuyan a la toma de decisiones empresariales.
- ✓ Innovar constantemente los productos ofertados al público en general con el fin de garantizar el volumen de ventas y llamar la atención de nuevos demandantes de los artículos y que contribuyan a mejorar los índices de rentabilidad obtenidos en el presente ejercicio económico.
- ✓ desarrollar un cronograma de pagos de acuerdo a sus capacidades de liquidez, con el fin de cubrir las obligaciones contraídas y no caer en morosidad con los proveedores de artículos destinados para la venta.
- ✓ Implementar los procedimientos indicados en la presente tesis para realizar planificaciones de utilidades, las cuales le servirán para

obtener información de los posibles resultados futuros, analizarlos para tomar de decisiones más indicadas para la empresa

✓ Tomar en cuenta las sugerencias planteadas ya que su único propósito es contribuir a la gestión de su gerente propietario.

j. BIBLIOGRAFÍA.

- ✓ AGUIRRE, ORMAECHEA, Juan, 2012, "Nueva Contabilidad General", primera edición, Cultural S.A. Madrid – España
- ✓ AMAT, Oriol, 2011, Análisis de estados financieros, séptima edición, Ediciones Gestión, Barcelona – España
- ✓ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, "Contabilidad General",
 décima edición, Editora Escobar, Quito Ecuador
- ✓ BREITNER, Leslie, 2012, Contabilidad Financiera, primera edición,
 Mc Graw Hill, Barcelona España
- ✓ ESPEJO JARAMILLO, Lupe, 2011, "Contabilidad General", décima tercera reimpresión, EDILOJA, Loja – Ecuador
- ✓ HANSEN-HOLM, Mario Arturo, 2011, NIIF Teoría y Práctica, segunda edición, Parque Empresarial Colon, Guayaquil – Ecuador
- ✓ VÁSCONES, José, 2011, Contabilidad General para el siglo XXI, 3ra edición, Imprenta Mariscal, Quito – Ecuador.
- √ http://www.sri.gob.ec/de/web/10138/102
- √ http://www.sri.gob.ec/de/impuesto-a-la-renta

k. ANEXOS

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE JULIO 2011

AUXILIAR N° 01

	MOMENTAL VI								
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA		
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA		DE PAGO		
01/07/2011	001-001-000000898	ALUVID		92,61	11,11	103,72	CONTADO		
02/07/2011	001-001-000000909	ALUVID		71,02	8,52	79,54	CONTADO		
05/07/2011	001-001-000147055	IMPORTADORA CUBACEMENTO CIA. LTDA.		736,26	88,35	824,61	CRÉDITO		
06/07/2011	001-001-000000915	ALUVID		14,29	1,71	16,00	CONTADO		
09/07/2011	001-001-000000931	ALUVID		8,26	0,99	9,25	CONTADO		
		TOTAL		922,44	110,68	1033,12	CONTADO		

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE JULIO 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
11/07/2011	001-001-000000936	ALUVID		28,59	3,43	32,02	CONTADO
12/07/2011	001-001-000000945	ALUVID		32,56	3,91	36,47	CONTADO
13/07/2011	001-001-000108962	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		5,36	0,64	6,00	CONTADO
14/07/2011	001-001-000147298	IMPORTADORA CUBACEMENTO CIA. LTDA.		311,13	37,34	348,47	CRÉDITO
14/07/2011	001-001-000147299	IMPORTADORA CUBACEMENTO CIA. LTDA.		8,04	0,96	9,00	CONTADO
14/07/2011	001-001-000109085	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		662,23	79,47	741,70	CRÉDITO
15/07/2011	001-001-000109200	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		27,41	3,29	30,70	CONTADO
15/07/2011	001-001-000109202	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		7,34	0,88	8,22	CONTADO
16/07/2011	001-001-000000961	ALUVID		12,50	1,50	14,00	CONTADO
		TOTAL		1095,16	131,42	1226,58	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE JULIO 2011

AUXILIAR N°03

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA		DE PAGO
18/07/2011	001-001-000000964	ALUVID		13,58	1,63	15,21	CONTADO
19/07/2011	001-001-000000974	ALUVID		11,56	1,39	12,95	CONTADO
19/07/2011	001-001-000109644	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		52,39	6,29	58,68	CONTADO
20/07/2011	001-001-000000978	ALUVID		13,67	1,64	15,31	CONTADO
20/07/2011	001-001-000109718	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		7,86	0,94	8,80	CONTADO
21/07/2011	001-001-000147510	IMPORTADORA CUBACEMENTO CIA. LTDA.		783,69	94,04	877,73	CRÉDITO
21/07/2011	001-001-000147519	IMPORTADORA CUBACEMENTO CIA. LTDA.		34,11	4,09	38,20	CRÉDITO
		TOTAL		916,86	110,02	1026,88	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE JULIO 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDUR	0%	0,12	IVA		DE PAGO
27/07/2011	001-001-000110561	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		6,20	0,74	6,94	CONTADO
27/07/2011	001-001-000110560	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		56,35	6,76	63,11	CONTADO
28/07/2011	001-001-000110679	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		49,14	5,90	55,04	CONTADO
28/07/2011	001-001-000000999	ALUVID		179,73	21,57	201,30	CONTADO
29/07/2011	001-001-000110829	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		4,96	0,60	5,56	CONTADO
29/07/2011	001-001-000001004	ALUVID		6,21	0,75	6,96	CONTADO
29/07/2011	001-001-000110851	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		28,29	3,39	31,68	CONTADO
30/07/2011	001-001-000110973	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		62,05	7,45	69,50	CONTADO
		TOTAL		392,93	47,16	440,09	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE AGOSTO 2011

AUXILIAR N°05

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	OTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
02/08/2011	001-001-00011014	ALUVID		87,80	10,54	98,34	CONTADO
02/08/2011	001-001-00011015	ALUVID		27,06	3,25	30,31	CONTADO
04/08/2011	001-001-00011019	ALUVID		5,34	0,64	5,98	CONTADO
04/08/2011	001-001-000111608	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		67,86	8,14	76,00	CONTADO
06/08/2011	001-001-0001031	ALUVID		2,37	0,28	2,65	CONTADO
06/08/2011	001-001-00000111848	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA.		408,84	49,06	457,90	CONTADO
06/08/2011	001-001-000110851	ALUVID		39,27	4,71	43,98	CONTADO
		TOTAL		638,54	76,62	715,16	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE AGOSTO 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
08/08/2011	001-001-00011032	ALUVID		22,37	2,68	25,05	CRÉDITO
08/08/2011	001-001-000111033	ALUVID		37,10	4,45	41,55	CRÉDITO
09/08/2011	001-001-00011043	ALUVID		87,91	10,55	98,46	CRÉDITO
09/08/2011	001-001-00011046	ALUVID		13,87	1,66	15,53	CRÉDITO
11/08/2011	001-001-0001056	ALUVID		232,88	27,95	260,83	CRÉDITO
11/08/2011	001-001-000001053	ALUVID		12,90	1,55	14,45	CRÉDITO
11/08/2011	001-001-000148206	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		11,14	1,34	12,48	CRÉDITO
11/08/2011	001-001-0001482000	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		31,25	3,75	35,00	CRÉDITO
11/08/2011	001-001-000148189	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		622,59	74,71	697,30	CRÉDITO
12/08/2011	001-001-0001061	ALUVID		11,56	1,39	12,95	CRÉDITO
		TOTAL		1083,57	130,03	1213,60	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE AGOSTO 2011

AUXILIAR N°07

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
16/08/2011	001-001-00011043	ORDOÑEZ IMPORTADORA		57,48	6,90	64,38	CRÉDITO
16/08/2011	001-001-000148364	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		219,50	26,34	245,85	CRÉDITO
22/08/2011	001-001-000113553	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		58,89	7,07	65,96	CRÉDITO
23/08/2011	001-001-00011096	ALUVID		41,09	4,93	46,02	CRÉDITO
23/08/2011	001-001-000148680	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		532,94	63,96	596,90	CRÉDITO
24/08/2011	001-001-000113745	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		33,43	4,01	37,44	CRÉDITO
		TOTAL		943,33	113,21	1056,54	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE AGOSTO 2011

AUXILIAR №08

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA		DE PAGO
25/08/2011	001-001-000148715	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		89,91	10,79	100,70	CONTADO
26/08/2011	001-001-0001114	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		10,68	1,28	11,96	CONTADO
31/08/2011	001-001-0001131	ALUVID		2,12	0,25	2,37	CONTADO
31/08/2011	001-001-0001133	ALUVID		19,85	2,38	22,23	CONTADO
31/08/2011	001-001-000148928	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		318,87	38,27	357,14	CONTADO
		TOTAL		441,43	52,97	494,40	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE SEPTIEMBRE 2011

AUXILIAR N°09

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ГОТАL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIUKA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
01/09/2011	001-001-000148939	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		62,86	7,54	70,40	CONTADO
01/09/2011	001-001-000114683	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		51,69	6,20	57,89	CONTADO
05/09/2011	001-001-0001143	ALUVID		16,28	1,95	18,23	CONTADO
05/09/2011	001-001-000115069	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		14,29	1,71	16,00	CONTADO
06/09/2011	001-001-000001149	ALUVID		4,09	0,49	4,58	CONTADO
06/09/2011	001-001-000001149	ALUVID		5,34	0,64	5,98	CONTADO
06/09/2011	001-002-000016848	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		76,16	9,14	85,30	CONTADO
06/09/2011	003-001-0013433	NEGUEFI		111,43	13,37	124,80	CONTADO
06/09/2011	001-001-000149077	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		279,33	33,52	312,85	CONTADO
	_	TOTAL		621,47	74,56	696,03	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE SEPTIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA	
	N FACIUKA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
08/09/2011	004-001-000025126	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		99,11	11,89	111,00	CONTADO
09/09/2011	001-001-000149161	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		17,95	2,15	20,10	CONTADO
09/09/2011	001-001-000149174	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		419,64	50,36	470,00	CONTADO
12/09/2011	001-001-000115812	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		56,08	6,73	62,81	CONTADO
		TOTAL		592,78	71,13	663,91	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE SEPTIEMBRE 2011

AUXILIAR N°011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	TV/A	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
14/09/2011	001-001-0001173	ALUVID		44,71	5,37	50,08	CONTADO
14/09/2011	001-001-0001175	ALUVID		13,69	1,64	15,33	CONTADO
15/09/2011	001-001-0001181	ALUVID		10,73	1,29	12,02	CONTADO
16/09/2011	001-001-0001185	ALUVID		26,65	3,20	29,85	CONTADO
16/09/2011	001-001-0001189	ALUVID		8,66	1,04	9,70	CONTADO
16/09/2011	001-001-000116306	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		38,05	4,57	42,62	CONTADO
19/09/2011	001-001-000116662	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		4,86	0,58	5,44	CONTADO
19/09/2011	001-001-000001197	ALUVID		12,15	1,46	13,61	CONTADO
20/09/2011	001-001-0001205	ALUVID		8,18	0,98	9,16	CONTADO
20/09/2011	001-001-000001201	ALUVID		26,14	3,14	29,28	CONTADO
		TOTAL		193,82	23,27	217,09	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE SEPTIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
21/09/2011	001-001-000149255	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		718,21	86,19	804,40	CRÉDITO
22/09/2011	001-001-000001212	ALUVID		6,38	0,77	7,15	CRÉDITO
22/09/2011	001-001-000001215	ALUVID		4,59	0,55	5,14	CRÉDITO
22/09/2011	001-001-000001219	ALUVID		14,55	1,75	16,30	CRÉDITO
23/09/2011	001-001-000117188	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		87,95	10,55	98,50	CRÉDITO
24/09/2011	001-001-000001227	ALUVID		1,61	0,19	1,80	CRÉDITO
		TOTAL		833,29	100,00	933,29	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE SEPTIEMBRE 2011

AUXILIAR N°013

EECHA	NO FACTUDA	DDOVETOOD	SUBT	TOTAL	137.4	TOTAL	FORMA
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	TOTAL	DE PAGO
27/09/2011	001-001-000001237	ALUVID		16,28	1,95	18,23	CONTADO
27/09/2011	001-001-000149393	IMPORTADORA CUEVACEMENTO CIA. LTDA		54,82	6,58	61,40	CONTADO
27/09/2011	001-001-000001242	ALUVID		26,07	3,13	29,20	CONTADO
29/09/2011	001-001-000001262	ALUVID		24,30	2,92	27,22	CONTADO
29/09/2011	001-001-000001264	ALUVID		41,66	5,00	46,66	CONTADO
29/09/2011	001-002-00001265	ALUVID		12,90	1,55	14,45	CONTADO
29/09/2011	001-002-00001266	ALUVID		23,08	2,77	25,85	CONTADO
29/09/2011	001-001-000118051	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		22,59	2,71	25,30	CONTADO
30/09/2011	001-001-000011514	ORDOÑEZ IMPORADORA		65,57	7,87	73,44	CONTADO
30/09/2011	001-001-000001267	ALUVID		11,22	1,35	12,57	CONTADO
30/09/2011	001-001-000001268	ALUVID		3,97	0,48	4,45	CONTADO
		TOTAL		302,46	36,31	338,77	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE OCTUBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACTURA	FROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
03/10/2011	001-001-000118394	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		28,26	3,39	31,65	CONTADO
03/10/2011	001-001-00001275	ALUVID		13,86	1,66	15,52	CONTADO
05/10/2011	001-001-00001282	ALUVID		13,86	1,66	15,52	CONTADO
05/10/2011	001-001-00001283	ALUVID		4,65	0,56	5,21	CONTADO
06/10/2011	001-001-00001286	ALUVID		8,82	1,06	9,88	CONTADO
		TOTAL		69,45	8,33	77,78	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE OCTUBRE 2011

AUXILIAR N°015

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	FROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
07/10/2011	001-001-000149635	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		54,91	6,59	61,50	CONTADO
07/10/2011	001-001-000149678	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		307,41	36,89	344,30	CONTADO
08/10/2011	001-001-000149712	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		22,32	2,68	25,00	CONTADO
08/10/2011	001-001-00001298	ALUVID		31,25	3,75	35,00	CONTADO
08/10/2011	001-002-000149755	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		905,40	108,65	1014,05	CONTADO
15/10/2011	001-001-000001319	ALUVID		30,57	3,67	34,24	CONTADO
		TOTAL		1351,86	162,23	1514,09	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE OCTUBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
17/10/2011	001-001-000149926	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		10,27	1,23	11,50	CONTADO
17/10/2011	001-001-000149922	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		498,17	59,78	557,95	CONTADO
17/10/2011	001-001-000001328	ALUVID		4,09	0,49	4,58	CONTADO
19/10/2011	001-001-000150031	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		13,39	1,61	15,00	CONTADO
20/10/2011	001-001-000120555	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		3,57	0,43	4,00	CONTADO
20/10/2011	001-001-000001352	ALUVID		18,75	2,25	21,00	CONTADO
20/10/2011	001-002-000120498	ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		35,79	4,29	40,08	CONTADO
21/10/2011	001-001-000120707	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		56,91	6,83	63,74	CONTADO
		TOTAL	·	640,94	76,91	717,85	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE OCTUBRE 2011

AUXILIAR N°017

AUAILIAN VI7							
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUB	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACTURA	F ROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
24/10/2011	001-001-000001364	ALUVID		3,12	0,37	3,49	CONTADO
24/10/2011	001-001-000149678	FERRTERIA Y PLASTICOS GALLEGOS		349,88	41,99	391,87	CONTADO
26/10/2011	001-001-000001374	ALUVID		5,34	0,64	5,98	CONTADO
26/10/2011	001-001-000001375	ALUVID		72,40	8,69	81,09	CONTADO
26/10/2011	001-002-000001378	ALUVID		6,46	0,78	7,24	CONTADO
28/10/2011	001-001-000001391	ALUVID		8,33	1,00	9,33	CONTADO
28/10/2011	001-001-000001385	ALUVID		30,12	3,61	33,73	CONTADO
29/10/2011	001-001-000150450	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA		105,09	12,61	117,70	CONTADO
29/10/2011	001-001-000150451	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA		24,11	2,89	27,00	CONTADO
31/10/2011	001-001-000001401	ALUVID		3,61	0,43	4,04	CONTADO
		TOTAL		608,46	73,01	681,47	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE NOVIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACTURA	FROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
01/11/2011	001-001-000001406	ALUVID		12,49	1,50	13,99	CONTADO
03/11/2011	001-001-000122194	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.		8,04	0,96	9,00	CONTADO
04/11/2011	001-001-000001413	ALUVID		12,49	1,50	13,99	CONTADO
08/11/2011	001-001-000122811	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.		45,54	5,46	51,00	CONTADO
08/11/2011	001-001-000122810	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.		312,27	37,47	349,74	CONTADO
08/11/2011	001-001-000001434	ALUVID		2,12	0,25	2,37	CONTADO
		TOTAL		392,95	47,14	440,09	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE NOVIEMBRE 2011

AUXILIAR N°019

EECHA	N° FACTURA	DDOVEEDOD	SUBT	TOTAL	TT/A	тоты	FORMA
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	TOTAL	DE PAGO
09/11/2011	001-001-000001437	ALUVID		63,17	7,58	70,75	CONTADO
09/11/2011	001-001-000001440	ALUVID		245,40	29,45	274,85	CONTADO
09/11/2011	001-001-000001434	ALUVID		8,93	1,07	10,00	CONTADO
09/11/2011	001-001-000101728	FERRETERIA Y PLASTICOS GALLEGOS		138,47	16,62	155,09	CONTADO
14/11/2011	001-001-000001465	ALUVID		5,34	0,64	5,98	CONTADO
14/11/2011	001-001-000151032	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA		287,28	34,47	321,75	CONTADO
16/11/2011	001-001-000123810	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		13,13	1,58	14,71	CONTADO
		TOTAL		761,72	91,41	853,13	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE NOVIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
17/11/2011	001-001-000123924	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA		4,59	0,55	5,14	CONTADO
18/11/2011	003-001-0014107	NEGUEFI		18,97	2,28	21,25	CONTADO
23/11/2011	001-001-000001502	ALUVID		43,95	5,27	49,22	CONTADO
24/11/2011	001-001-000001516	ALUVID		8,82	1,06	9,88	CONTADO
24/11/2011	001-001-000001518	ALUVID		15,44	1,85	17,29	CONTADO
24/11/2011	001-001-000001520	ALUVID		4,09	0,49	4,58	CONTADO
		TOTAL	·	95,86	11,50	107,36	·

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE NOVIEMBRE 2011

AUXILIAR N°021

	MONIBLE WOOD								
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA		
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO		
25/11/2011	001-001-000001523	ALUVID		8,82	1,06	9,88	CONTADO		
26/11/2011	001-001-000001529	ALUVID		4,09	0,49	4,58	CONTADO		
26/11/2011	001-001-000001528	ALUVID		6,62	0,79	7,41	CONTADO		
28/11/2011	001-001-000001540	ALUVID		8,82	1,06	9,88	CONTADO		
28/11/2011	001-001-000012144	ORDOÑEZ IMPORTADORA		78,35	9,40	87,75	CONTADO		
28/11/2011	001-001-000151450	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA		356,25	42,75	399,00	CONTADO		
28/11/2011	001-001-000001541	ALUVID		19,85	2,38	22,23	CONTADO		
		TOTAL		482,80	57,93	540,73			

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE DICIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	ΓΟΤΑL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
01/12/2011	001-001-000001552	ALUVID		84,82	10,18	95,00	CONTADO
01/12/2011	001-001-000001556	ALUVID		57,69	6,92	64,61	CONTADO
01/12/2011	001-001-000001558	ALUVID		1382,63	165,92	1548,55	CONTADO
03/12/2011	001-001-000001574	ALUVID		3,92	0,47	4,39	CONTADO
05/12/2011	001-001-000001582	ALUVID		12,49	1,50	13,99	CONTADO
05/12/2011	001-001-000001581	ALUVID		14,15	1,70	15,85	CONTADO
05/12/2011	001-001-000001583	ALUVID		12,49	1,50	13,99	CONTADO
06/12/2011	001-001-000001592	ALUVID		35,07	4,21	39,28	CONTADO
06/12/2011	001-001-000001593	ALUVID		3,92	0,47	4,39	CONTADO
		TOTAL		1607,18	192,87	1800,05	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE DICIEMBRE 2011

AUXILIAR N°023

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUB	ГОТАL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
08/12/2011	001-001-000018518	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		98,75	11,85	110,60	CONTADO
08/12/2011	001-001-000001605	ALUVID		31,74	3,81	35,55	CONTADO
09/12/2011	001-001-000151780	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA		573,53	68,82	642,35	CONTADO
13/12/2011	001-001-000126498	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.		3,16	0,38	3,54	CONTADO
13/12/2011	001-001-000102387	FERRETERIA Y PLASTICOS GALLEGOS		442,46	53,10	495,56	CONTADO
14/12/2011	001-001-000001623	ALUVID		5,36	0,64	6,00	CONTADO
15/12/2011	001-001-000126709	ENRIQUE ULLUARI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.		1,46	0,18	1,64	CONTADO
15/12/2011	001-001-000151929	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		89,73	10,77	100,50	CONTADO
15/12/2011	001-001-000151928	IMPORTADORA CUVACEMENTO CIA LTDA.		492,99	59,16	552,15	CONTADO
		TOTAL		1739,18	208,71	1947,89	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE COMPRAS FACTURAS DE DICIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBT	TOTAL	IVA	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	PROVEEDOR	0%	0,12	IVA	IUIAL	DE PAGO
22/12/2011	001-001-000001666	ALUVID		12,15	1,46	13,61	CONTADO
23/12/2011	001-001-000001670	ALUVID		14,55	1,75	16,30	CONTADO
23/12/2011	001-001-000001671	ALUVID		347,32	41,68	389,00	CONTADO
26/12/2011	001-001-000001678	ALUVID		14,67	1,76	16,43	CONTADO
26/12/2011	001-001-000001682	ALUVID		84,81	10,18	94,99	CONTADO
27/12/2011	001-001-000001686	ALUVID		19,64	2,36	22,00	CONTADO
		TOTAL		493,14	59,19	552,33	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE JULIO 2011

AUXILIAR N° 01

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	DETENCIÓN 2007 IVA	A ANTICIPO IR 1%	TOTAL	FORMA
FECHA		CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPOTE 1%	IUIAL	DE PAGO
01/07/2011	001-001-0003088	WILSON FABIÁN CUENCA REYES		17,07	2,05			19,12	
01/07/2011	001-001-0003089	JOSÉ CASTILLO		18,07	2,17	0,65	0,18	19,41	
06/07/2011	001-001-0003090	LUIS GUERREROS		53,57	6,43	1,93	0,54	57,53	
		Total		88,71	10,65	2,58	0,72	96,06	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE JULIO 2011

AUXILIAR N° 02

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FEUNA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPOTR 1%	IUIAL	DE PAGO
11/07/2011	001-001-0003091	AGRICOLA COMERCIAL CATAMAYO AGROCATSA.S.A.		5,00	0,60	0,18	0,05	5,37	
13/07/2011	001-001-0003092	NORA RIOFRÍO		155,36	18,64			174,00	
14/07/2011	001-001-0003093	EMPRESA TECNOLOGICA TONERS		20,64	2,48	0,74	0,21	22,17	
15/07/2011	001-001-0003094	JOSÉ CASTILLO		21,00	2,52	0,76	0,21	22,55	
		Total		202,00	24,24	1,68	0,47	224,09	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE JULIO 2011

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	DETENCIÓN 200/ IVA	A ANTICIPO IR 1%	TOTAL	FORMA
FEUNA		CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPOTR 1%	IUIAL	DE PAGO
16/07/2011	001-001-0003095	JORGE ALVARADO		4,82	0,58			5,40	
20/07/2011	001-001-0003096	CECILIA MERIZALDE		4,16	0,50			4,66	
22/07/2011	001-001-0003097	JULIO AZANZA		5,00	0,60			5,60	
		Total		13,98	1,68	-	-	15,66	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE JULIO 2011

AUXILIAR N° 04

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA		CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPUTE 1%	IUIAL	DE PAGO
26/07/2011	001-001-0003098	JORGE LUIS GUAMAN		135,25	8,67			143,92	
26/07/2011	001-001-0003099	MARTHA VAENCIA		44,11	12,85			56,96	
		Total		179,36	21,52	-	-	200,88	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE JULIO 2011

AUXILIAR N° 05

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	DETENCIÓN 200/ IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
ГЕСПА	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	IUIAL	DE PAGO
26/07/2011	001-001-0003098	WILLIAN TORRES		72,22	8,67			80,89	
26/07/2011	001-001-0003099	INNACIO CUENCA		107,14	12,85			119,99	
27/07/2011	001-001-0003100	FANY JARAMILLO		16,96	2,04			19,00	
28/07/2011	001-001-0003101	ESTACIÓN DE SERVICIOS ORTEGA FRELMAC CIA LTDA.		36,25	4,35	1,30	0,36	38,94	
		Total		232,57	27,91	1,30	0,36	258,82	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE AGOSTO 2011

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	'OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FEUNA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPO IK 1%	IUIAL	DE PAGO
01/08/2011	001-001-0003103	JOSE ANTONIO RODRIGUEZ		5,36	0,64			6,00	
03/08/2011	001-001-0003105	LILIANA ULLAURI		2,50	0,30			2,80	
03/08/2011	001-001-0003107	CARLO MAGNO PALACIOS		25,45	3,05			28,50	
05/08/2011	001-001-0003108	SEGUNDO PEÑAFIEL ANDRADE		3,57	0,43			4,00	
06/08/2011	001-001-0003109	OSCAR HIDALGO LUDEÑA		40,18	4,82			45,00	
06/08/2011	001-001-0003110	JOHANA ELIZABETH ASTUDILLO PIEDRA		5,81	0,70			6,51	
		Total		82,87	9,94	-	-	92,81	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE AGOSTO 2011

AUXILIAR N° 07

			SUBT	ОТАІ				7107112	FORMA
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE			IVA 12%	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	TOTAL	
1 20111		GELETTE	0%	12%	111111111111111111111111111111111111111	11212110101101101701111	11111011 0 111 170		DE PAGO
08/08/2011	001-001-0003111	ANDRES VICTOR PALACIO		5,89	0,71			6,60	
09/08/2011	001-001-0003112	JUAN CARLOS APOLO SUAREZ		3,04	0,36			3,40	
09/08/2011	001-001-0003113	AGUSTO RAMIRO GUACHIZACA GUACHIZACA		22,40	2,69			25,09	
10/08/2011	001-001-0003114	LILIANA ULLAGUARI		10,89	1,31			12,20	
10/08/2011	001-001-0003115	SILVANA TRUJILLO		17,95	2,15			20,10	
15/08/2011	001-001-0003116	MARIA CHIRIBOGA CAÑAS		803,57	96,43			900,00	
17/08/2011	001-001-0003118	JOSE ALVARES		26,79	3,21			30,00	
		Total		890,53	106,86	•	-	997,39	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE AGOSTO 2011

AUXILIAR N° 08

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	KETENCION 30% IVA	ANTICIPO IK 1%	IUIAL	DE PAGO
19/08/2011	001-001-0003119	KARLA ROJAS		58,07	6,97			65,04	
23/08/2011	001-001-0003119	JUAN CARRION VEGA		77,66	9,32	2,80	0,78	83,40	
24/08/2011	001-001-0003121	JUAN CARRION VEGA		38,83	4,06	1,40	0,39	41,10	
25/08/2011	001-001-0003122	PRISCILA STEFFANIA ARMIJOS ARMIJOS		8,57	1,03			9,60	
25/08/2011	001-001-0003124	RAUL ZURNA		825,96	99,12			925,08	
		Total		1.009,09	120,49	4,20	1,17	1.124,21	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE AGOSTO 2011

	TOTAL								
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	CEIENTE	0%	12%	IVA 1270	RETENCION 3070 IVA	ANTICIFU IK 170	IUIAL	DE PAGO
26/08/2011	001-001-0003122	MONTERREY AZUCARERA LOJANA C.A		6,60	0,79	0,24	0,07	7,08	
26/08/2011	001-001-0003124	MONTERREY AZUCARERA LOJANA C.A		13,39	1,61	0,48	0,13	14,38	
29/08/2011	001-001-0003127	JHONNY NARVAEZ		14,64	1,76			16,40	
31/08/2011	001-001-0003128	GLORIA YAGUANA		16,96	2,04			19,00	
		Total		51,59	6,20	0,72	0,20	56,87	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE SEPTIEMBRE 2011 **AUXILIAR N° 10** SUBTOTAL TOTAL DE PAGO FORMA IVA 12% RETENCIÓN 30% IVA ANTICIPO IR 1% **FECHA** N° FACTURA CLIENTE 0% 12% 01/09/2011 001-001-0003129 YOLANDA RODRIGUEZ 17,86 2,14 20,00 05/09/2011 001-001-0003131 JORGE CUEVA AGUIRRE 0,32 3,00 2,68 07/09/2011 001-001-0003133 ROSA CORDOVA JARAMILLO 257,60 230,00 27,60 09/09/2011 | 001-001-0003134 | ASOCIACION AMIGO DE LOS NIÑOS 230,00 27,60 8,28 1,30 248,02

480,54

57,66

8,28

1,30

528,62

Total

	TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC												
	AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE SEPTIEMBRE 2011												
	AUXILIAR												
FECHA	CHA N° FACTURA CLIENTE SUBTOTAL IVA 12% RETENCIÓN 30% IVA ANTICIPO IR 1% TOTAL												
FECHA	N FACIURA	CEIENTE	0%	12%	IVA 1270	KETENCION 3070 IVA	ANTICIFU IN 170	IOIAL	DE PAGO				
10/09/2011	001-001-0003135	LUIS REMACHE CUENCA		52,19	6,26			58,45					
16/09/2011	001-001-0003136	MERCY MATAILO		14,55	1,75			16,30					
23/09/2011	001-001-0003137	MARIANELA RAMON GODOY		123,19	14,78			137,97					
29/09/2011	001-001-0003138	ROQUE FREIRE PONTON		462,34	55,48	16,64	4,62	496,56					
		Total		652,27	78,27	16,64	4,62	709,28					

		TALLER DE ALU			_				
		AUXILIAR DE VENT	AS DEL MES	DE OCTUBR	E 2011			AIIXII	LIAR N° 12
EEGHA	NO FACTURA	CLIPATE	SUBT	OTAL	1374 4207	DETENCIÓN 2007 IVA	ANTICIDO ID 40/		FORMA
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	TOTAL	DE PAGO
01/10/2011	001-001-0003140	MARLON CELI CHAVEZ		243,00	29,16			272,16	
03/10/2011	001-001-0003141	LUISA LOAIZA		13,22	1,58			14,80	
03/10/2011	001-001-0003142	MONICA JIMENEZ		8,53	1,02			9,55	
04/10/2011	001-001-0003144	JUAN MACAS		28,67	3,44			32,11	
		ANGEL AGUINSACA		89,29	10,71			100,00	
04/10/2011	001-001-0003146	CONSUMIDOR FINAL		30,82	3,69			34,51	
05/10/2011	001-001-0003147	Dr. MARLON CHIRIBOGA		42,10	5,05			47,15	
05/10/2011	001-001-0003148	CONSUMIDOR FINAL		45,54	5,46			51,00	
/		CONSUMIDOR FINAL		13,39	1,61			15,00	
		CONSUMIDOR FINAL		26,43	3,17			29,60	
06/10/2011	001-001-0003151	CARLOS BRICEÑO		19,64	2,36			22,00	
06/10/2011	001-001-0003152	MANUEL BENITES		2,95	0,35			3,30	
		Total		563,58	67,60	-	-	631,18	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE OCTUBRE 2011

AUXILIAR N° 13

EECHA	NO FACTURA	CHENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	IOIAL	DE PAGO
07/10/2011	001-001-0003153	CONSUMIDOR FINAL		18,39	2,21			20,60	
08/10/2011	001-001-0003154	JOSE LUIS GUAMAN PARRA		20,54	2,46			23,00	
		CONSUMIDOR FINAL		45,40	5,45			50,85	
10/10/2011	001-001-0003157	CONSUMIDOR FINAL		18,04	2,16			20,20	
10/10/2011	001-001-0003149	FLOR LAPO		11,88	1,42			13,30	
10/10/2011	001-001-0003150	DECORTEJA		1,83	0,22			2,05	
10/10/2011	001-001-0003151	RAUL SERNA		8,93	1,07			10,00	
10/10/2011	001-001-0003152	SANDRO RAFAEL GONZALEZ GONZALEZ		40,18	4,82			45,00	
11/10/2011	001-001-0003161	JUAN APOLO		9,15	1,10			10,25	
11/10/2011	001-001-0003162	GINA ESPINIZA		4,46	0,54			5,00	
11/10/2011	001-001-0003163	MILTON ANGUINSACA		10,23	1,22			11,45	
11/10/2011	001-001-0003164	RICHARD PAZ		10,27	1,23			11,50	
11/10/2011	001-001-0003165	ROQUE FREIRE PONTON		303,26	36,40	10,92	3,03	325,71	
11/10/2011	001-001-0003166	PEDRO TAMAY		28,49	3,41			31,90	
12/10/2011	001-001-0003167	RAUL ZERNA		368,35	44,20			412,55	
13/10/2011	001-001-0003168	CARLOS JUMBO		21,16	2,54			23,70	
		Total		920,56	110,45	10,92	3,03	1.017,06	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE OCTUBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	IUIAL	DE PAGO
14/10/2011	001-001-0003169	FABIAN PAUL FOMEZ VILLACIS		596,43	71,57			668,00	
14/10/2011	001-001-0003170	CONSUMIDOR FINAL		45,61	5,47			51,08	
14/10/2011	001-001-0003172	CARLOS CASTILLO		26,52	3,18			29,70	
15/10/2011	001-001-0003174	CONSULTORIA Y COSTRUCTORA RODRIGUEZ ZARATE		65,00	7,80			72,80	
15/10/2011	001-001-0003176	JUAN ELISEO CARRION VEGA		1.060,19	127,22	38,17	10,60	1.138,64	
15/10/2011	001-001-0003177	JUAN ELISEO CARRION VEGA		83,99	10,08	3,02	0,84	90,21	
16/10/2011	001-001-0003178	KATHERINE YAGUANA		17,86	2,14			20,00	
18/10/2011	001-001-0003180	FERNANDO VELEZ		5,89	0,71			6,60	
		JUAN ELISEO CARRION VEGA		22,90	2,75	0,83	0,23	24,59	
	001-001-0003184			44,64	5,36			50,00	
20/10/2011	001-001-0003185	CONSUMIDOR FINAL		46,30	5,55			51,85	
21/10/2011	001-001-0003186	WILSON CUENCA		7,19	0,86			8,05	
		AURELIAN ECUADOR S.A	•	3,57	0,43			4,00	
		SINDICATO QUILANGA	•	5,45	0,65			6,10	
21/10/2011	001-001-0003190	RAUL ZERNA	•	109,06	13,09			122,15	
		Total	•	2.140,60	256,86	42,02	11,67	2.343,77	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE OCTUBRE 2011

AUXILIAR N° 15

	AUXILIAN I 15								
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 1270	KETENCION 3070 IVA	ANTICIFUTA 170	IOIAL	DE PAGO
22/10/2011	001-001-0003191	ZOILA MALDONADO		5,94	0,71			6,65	
22/10/2011	001-001-0003192	CONSUMIDOR FINAL		19,73	2,37			22,10	
25/10/2011	001-001-0003193	KATHY SALINAS		4,82	0,58			5,40	
26/10/2011	001-001-0003194	JOSE LUIS GUAMAN PARRA		9,46	1,14			10,60	
27/10/2011	001-001-0003195	FRANCISCO CUEVA		26,83	3,22			30,05	
28/10/2011	001-001-0003196	MARIA GAONA		4,38	0,52			4,90	
28/10/2011	001-001-0003197	RENE ARMIJOS		5,94	0,71			6,65	
28/10/2011	001-001-0003198	RENE ARMIJOS		21,85	2,98			24,83	
		Total		98,95	12,23	-	-	111,18	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE NOVIEMBRE 2011

	AUXILIAR N° 16								
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPO IK 1%	IUIAL	DE PAGO
03/11/2011	001-001-0003199	MILTON ULLUARI		16,07	1,93			18,00	
03/11/2011	001-001-0003200	ELSA AREAS		25,27	3,03			28,30	
03/11/2011	001-001-0003244	STALIN GARCIA		27,68	3,32			31,00	
04/11/2011	001-001-0003201	JUAN ELISEO CARRION VEGA		49,79	5,98	1,79	0,50	53,48	
04/11/2011	001-001-0003202	ERNAN LUZURIAGA		8,30	1,00			9,30	
04/11/2011	001-001-0003203	HECTOR SILVA		16,96	2,04			19,00	
07/11/2011	001-001-0003204	HECTOR FIGUEROA		13,39	1,61			15,00	
08/11/2011	001-001-0003206	JORGE QUEVEDO ORTEGA		24,64	2,96			27,60	
08/11/2011	001-001-0003205	AUGUSTO SALINAS		77,68	9,32			87,00	
08/11/2011	001-001-0003244	STALIN GARCIA		27,68	3,32			31,00	
09/11/2011	001-001-0003207	CECILIA CHAMBA		12,23	1,47			13,70	
09/11/2011	001-001-0003208	MONICA TENE		16,25	1,95			18,20	
		Total		315,94	37,93	1,79	0,50	351,58	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE NOVIEMBRE 2011

AUXILIAR N° 17

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IX/A 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	IUIAL	DE PAGO
	001-001-0003210			53,21	6,39			59,60	
14/11/2011	001-001-0003213	CARLOS MANFORD		10,94	1,31			12,25	
14/11/2011	001-001-0003215	CRISTIAN ARAUJO		37,86	4,54			42,40	
16/11/2011	001-001-0003219	JOSE MOROCHO		2,17	0,27			2,44	
16/11/2011	001-001-0003217	CONSUMIDOR FINAL		18,62	2,23			20,85	
16/11/2011	001-001-0003216	CONSUMIDOR FINAL		19,11	2,30			21,41	
16/11/2011	001-001-0003220	JOSE MOROCHO		2,14	0,26			2,40	
16/11/2011	001-001-0003218	DOLORES ORDOÑEZ		5,18	0,62			5,80	
17/11/2011	001-001-0003221	JUSUS GOODOY		7,05	0,85			7,90	
18/11/2011	001-001-0003224	ANIRAL MOCHA	•	6,47	0,78			7,25	
18/11/2011	001-001-0003223	BOLIVAR MACHUCA	•	20,00	2,40			22,40	
		Total		182,75	21,95	-	-	204,70	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DE NOVIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	IUIAL	DE PAGO
21/11/2011	001-001-0003225	CONSUMIDOR FINAL		12,00	1,44			13,44	
22/11/2011	001-001-0003227	AUGUSTO SALINAS		188,83	22,65			211,48	
22/11/2011	001-001-0003226	CONSUMIDOR FINAL		0,80	0,10			0,90	
		CONSUMIDOR FINAL		7,70	0,92			8,62	
23/11/2011	001-001-0003228	BAIRON TORRES BALCAZAR		26,79	3,21			30,00	
24/11/2011	001-001-0003231	CRISTIAN RAUL VALLE ANDRADE		17,50	2,10			19,60	
24/11/2011	001-001-0003230	MAURICIO CARRERA		83,04	9,96			93,00	
24/11/2011	001-001-0003234	AUGUSTO SALINAS		41,54	4,98			46,52	
24/11/2011	001-001-0003232	WALTER SILVA		7,14	0,86			8,00	
25/11/2011	001-001-0003235	CONSUMIDOR FINAL		4,50	0,54			5,04	
25/11/2011	001-001-0003237	CRISTIAN RAUL VALLE ANDRADE		7,14	0,86			8,00	
25/11/2011	001-001-0003238	RAUL ZEINA		544,56	65,34			609,90	
28/11/2011	001-001-0003239	CONSUMIDOR FINAL		10,70	1,28			11,98	
30/11/2011	001-001-0003243	AUGUSTO SALINAS		13,39	1,61			15,00	
30/11/2011	001-001-0003242	AUGUSTO SALINAS		57,64	6,92			64,56	
30/11/2011	001-001-0003240	VICTOR TORRES	•	10,53	1,27			11,80	
30/11/2011	001-001-0003241	ADAN CORREA	•	22,32	2,68			25,00	
		Total	•	1.056,12	126,72	-	-	1.182,84	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DICIEMBRE 2011

AUXILIAR N° 19

			SUBTOTAL						
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SOBI	OTAL	IVA 1204	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N FACTURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 1270	RETENCION 3070 IVA	ANTICIFUTE 170	IUIAL	DE PAGO
05/12/2011	001-001-0003245	CONSUMIDOR FINAL		4,46	0,54			5,00	
05/12/2011	001-001-0003247	CONSUMIDOR FINAL		3,90	0,46			4,36	
07/12/2011	001-001-0003248	CONSUMIDOR FINAL		31,85	3,82			35,67	
08/12/2011	001-001-0003249	LUIS MALLAGUARI		8,97	1,08			10,05	
09/12/2011	001-001-0003250	LINO SARANGO		108,21	12,99			121,20	
09/12/2011	001-001-0003251	MARIO EGRECO		8,93	1,07			10,00	
09/12/2011	001-001-0003252	HILDA MACAS		10,29	1,23			11,52	
09/12/2011	001-001-0003253	WILMAN AUQUI		63,40	7,60			71,00	
10/12/2011	001-001-0003255	CONSUMIDOR FINAL		23,80	2,85			26,65	
10/12/2011	001-001-0003256	CONSUMIDOR FINAL		44,45	5,33			49,78	
		Total		308,26	36,97	-	-	345,23	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DICIEMBRE 2011

EECHA	NO FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	DETENCIÓN 2007 IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIPO IR 1%	IUIAL	DE PAGO
12/12/2011	001-001-0003257	LINO SARANGO		250,00	30,00			280,00	
13/12/2011	001-001-0003258	AUGUSTO SALINAS		64,28	7,72			72,00	
13/12/2011	001-001-0003259	LESTER LEGARDA		7,32	0,88			8,20	
17/12/2011	001-001-0003261	TOMAS NEIRA		366,07	43,93			410,00	
19/12/2011	001-001-0003262	MARIETA MASACHE		5,36	0,64			6,00	
20/12/2011	001-001-0003263	JOSE SANTIN		14,79	1,76			16,55	
21/12/2011	001-001-0003264	ELBERTO ANGAMARCA		19,87	2,38			22,25	
21/12/2011	001-001-0003267	VINICIO EDDY VACA LIMA		34,67	4,16			38,83	
21/12/2011	001-001-0003269	BOLIVAR AGUINZACA		271,02	32,53			303,55	
21/12/2011	001-001-0003270	VINICIO VIVANCO	•	285,94	34,31			320,25	
		Total	•	1.319,32	158,31	-	-	1.477,63	

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE VENTAS DEL MES DICIEMBRE 2011

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	SUBT	OTAL	IVA 120/	RETENCIÓN 30% IVA	ANTICIDO ID 10/	TOTAL	FORMA
FEUNA	N FACIURA	CLIENTE	0%	12%	IVA 12%	RETENCION 30% IVA	ANTICIPU IR 1%	IUIAL	DE PAGO
22/12/2011	001-001-0003271	MARIELA LOURDES SACA PERALTA		12,57	1,51			14,08	
22/12/2011	001-001-0003272	JOSE TORRES		120,54	14,46			135,00	
28/12/2011	001-001-0003275	JOSE RODRIGUEZ		10,45	1,25			11,70	
30/12/2011	001-001-0003277	VICTOR EMILIO JARA PACHECO		228,80	31,20			260,00	
30/12/2011	001-001-0003278	JULIETA LOAIZA MUÑOZ		2.350,00	282,00			2.632,00	
30/12/2011	001-001-0003276	ALEJANDRA CALVA		28,57	3,43			32,00	
		Total		2.750,93	333,85	-	-	3.084,78	

Estado de Cuenta



R.U.C: 1190002213001 Dirección:Bolívar s/n y Rocafuerte Telef: (593)(07)2571682 Loja - Ecuador

CLIENTE: MIGUEL ANGEL CHAMBA

CI/RUC: 1102851126001

NRO: 2900201851

TIPO: CUENTA CORRIENTE

DIR.: EUGENIO ESPEJO E ISIDRO AYORA

TELÉF:

CIUDAD: CATAMAYO

TELEF: CIUDAD: (
RET EST CTA: N OFICINA RET:

Nro. 2227

Fecha de corte: 31 DE JULIO DE 2011

Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 3.765,84

Duran Ontaneda Carlos Alberto Ejecutivo:

BANCO DE LOJA S.A.
Bolívar s/n y Rocafuerte
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
2386	05-07-2011	14:33:13	AGENCIA CATAMAYO	239,32
2387	21-07-2011	15:15:06	AGENCIA CATAMAYO	1,250,00
2388	28-07-2011	12:49:42	AGENCIA CATAMAYO	440,09

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
31-07-2011	16:48:40	14150	OFICINA MATRIZ	EMISION ESTADO DE CUENTA	2,47

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
19-07-2011	13:22:21	15121	OFICINA CATAMAYO	DEPOSITO	1.200,00
22-07-2011	14:10:05	15189	OFICINA CATAMAYO	DEPOSITO	1.400,00
31-07-2011	23:46:22	15254	OFICINA MATRIZ	INTERESES	7,57

Total--> 2.607.57

Efectivo:	4.441,53
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00



POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS, EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. AL NUMERO DE FAX: (02) 2450-356 / (02) 2444-225 EXT.: 220, 0 A LA CASILLA POSTAL: 1715-0038B QUITO — ECUADOR, REFERENCIA BANCO DE LOJA.

Pág:

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC CONCILIACIÓN BANCARÍA AL 31 DE JULIO DEL 2011

SAL	DO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		4441,53
(-)	Cheques en circulación Cheque Nº 2389	239,32	
(-)	Total Cheques en circulación		-239,32
SAL	DO DEL BANCO CONCILIADO		4202,21
SAL	DO EN LIBROS		4197,11
(+)	Notas de crédito		
	Intereses ganados	7,57	
	Total notas de crédito		7,57
(-)	Notas de debito		
	Servicios bancarios	2,47	
	Total notas de debito		-2,47
SAL	DO DE LIBRO CONCILIADO		4202,21
	GERENTE - PROPIETARIO		CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC CONCILIACIÓN BANCARÍA AL 31 DE AGOSTO DEL 2011

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		4450,03
 (-) Cheques en circulación Cheque № 2395 (-) Total Cheques en circulación SALDO DEL BANCO CONCILIADO 	239,32	-239,32 4210,71
SALDO EN LIBROS		4205,51
(+) Notas de créditoIntereses ganadosTotal notas de crédito	8,40	8,40
(-) Notas de debito Servicios bancarios Total notas de debito SALDO DE LIBRO CONCILIADO	3,20	-3,20 4210,71
GERENTE - PROPIETARIO		CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC CONCILIACIÓN BANCARÍA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

SAL	DO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		5742,97
(-)	Cheques en circulación Cheque Nº 2400	239,32	222.22
(-)	Total Cheques en circulación		-239,32
SAL	DO DEL BANCO CONCILIADO		<u>5503,65</u>
SAL	.DO EN LIBROS		5498,22
(+)	Notas de crédito		
	Intereses ganados	9,50	
	Total notas de crédito		9,50
(-)	Notas de debito		
	Servicios bancarios	4,07	
	Total notas de debito		4,07
SAL	DO DE LIBRO CONCILIADO		5503,65
	GERENTE - PROPIETARIO		CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC CONCILIACIÓN BANCARÍA AL 31 DE OCTUBRE DEL 2011

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		7880,24
 (-) Cheques en circulación Cheque № 2402 (-) Total Cheques en circulación SALDO DEL BANCO CONCILIADO 	239,32	-239,32 7640,92
SALDO EN LIBROS (+) Notas de crédito		7639,72
Intereses ganados Total notas de crédito	6,40	6,40
(-) Notas de debito Servicios bancarios Total notas de debito SALDO DE LIBRO CONCILIADO	5,20	-5,20 7640,92
SALDO DE LIDRO CONCILIADO		7040,72
GERENTE - PROPIETARIO	_	CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC CONCILIACIÓN BANCARÍA AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2011

SALD	OO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		6455,16
(-)	Cheques en circulación Cheque Nº 2404 Total Cheques en circulación O DEL BANCO CONCILIADO	239,32	-239,32 6215,84
(+)	PO EN LIBROS Notas de crédito Intereses ganados	7,90	6214,49
,	Total notas de crédito		7,90
	Notas de debito Servicios bancarios Total notas de debito	6,55	-6,55
	O DE LIBRO CONCILIADO		6215,84
-	GERENTE - PROPIETARIO		CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC CONCILIACIÓN BANCARÍA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		7013,17
 (-) Cheques en circulación Cheque № 2406 (-) Total Cheques en circulación SALDO DEL BANCO CONCILIADO 	239,32	-239,32 6773,85
SALDO EN LIBROS (+) Notas de crédito		6771,87
Intereses ganados Total notas de crédito	8,33	8,33
(-) Notas de debito Servicios bancarios Total notas de debito SALDO DE LIBRO CONCILIADO	6,35	-6,35 6773,85
GERENTE - PROPIETARIO	_	CONTADOR

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ROL DE PAGOS MES DE JULIO 2011

				IN	GRESOS		EGRESOS			
Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S.B.U.	TOTAL INGRESOS	IESS 9,35%	TOTAL EGRESOS	VALOR A RECIBIR	FIRMA
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	
	TOTAL			264,00	264,00	24,68	24,68	239,32		

Catamayo, 31 de julio del 2011

PROPIETARIO CONTADORA

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROVISIONES SOCIALES

$\underline{\text{MES DE JULIO 2011}}$

Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S. B. U.	DEC. 3	DEC. 4	ļ	FON RESER	APOR. PAT	
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	22,00	\$ 22	2,00	21,99	32,08	
	TOTAL					22,00	\$ 22	2,00	21,99	32,08	

BS 65,99 AP 32,08

Catamayo, 31 de julio del 2011

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ROL DE PAGOS MES DE AGOSTO 2011

				IN	GRESOS		EGRESOS			
Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S.B.U.	TOTAL INGRESOS	IESS 9,35%	TOTAL EGRESOS	VALOR A RECIBIR	FIRMA
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	
	TOTAL				264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	

Catamayo, 31 de julio del 2011

PROPIETARIO CONTADORA

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROVISIONES SOCIALES

MES DE AGOSTO 2011

Νº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S. B. U.	DEC. 3	DEC. 4	FON RESER	APOR. PAT	
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	
	TOTAL				264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	

BS 65,99 AP 32,08

Catamayo, 31 de Agosto del 2011

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ROL DE PAGOS MES DE SEPTIEMBRE 2011

		INGRESOS EGRESOS								
Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S.B.U.	TOTAL INGRESOS	IESS 9,35%	TOTAL EGRESOS	VALOR A RECIBIR	FIRMA
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	
_		ТОТ	AL		264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	

Catamayo, 31 de Septiembre del 2011

PROPIETARIO CONTADORA

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROVISIONES SOCIALES MES DE SEPTIEMBRE 2011

Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S. B. U.	DEC. 3	DEC. 4	FON RESER	APOR. PAT	
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	
		ТОТ	AL		264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	

BS 65,99 AP 32,08

Catamayo, 31 de Septiembre del 2011

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ROL DE PAGOS MES DE OCTUBRE 2011

		INGRESOS EGRESOS								
Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S.B.U.	TOTAL INGRESOS	IESS 9,35%	TOTAL EGRESOS	VALOR A RECIBIR	FIRMA
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	
_		ТОТ	AL		264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	

Catamayo, 31 de Septiembre del 2011

PROPIETARIO CONTADORA

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROVISIONES SOCIALES

MES DE OCTUBRE 2011

Νº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S. B. U.	DEC. 3	DEC. 4	FON RESER	APOR. PAT	
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	
		TOT	AL		264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	

BS 65,99 AP 32,08

Catamayo, 31 de Octubre del 2011

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ROL DE PAGOS MES DE NOVIEMBRE 2011

		INGRESOS EGRESOS								
Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S.B.U.	TOTAL INGRESOS	IESS 9,35%	TOTAL EGRESOS	VALOR A RECIBIR	FIRMA
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	
_		ТОТ	AL		264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	

Catamayo, 31 de Septiembre del 2011

PROPIETARIO CONTADORA

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROVISIONES SOCIALES

MES DE NOVIEMBRE 2011

Νº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S. B. U.	DEC. 3	DEC. 4	FON RESER	APOR. PAT	
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	
		TOT	AL		264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	

BS 65,99 AP 32,08

Catamayo, 31 de Noviembre del 2011

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC ROL DE PAGOS MES DE DICIEMBRE 2011

		INGRESOS EGRESOS								
Nº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S.B.U.	TOTAL INGRESOS	IESS 9,35%	TOTAL EGRESOS	VALOR A RECIBIR	FIRMA
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	
_		ТОТ	AL		264,00	264,00	24,68	24,68	239,32	

Catamayo, 31 de Septiembre del 2011

PROPIETARIO CONTADORA

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC PROVISIONES SOCIALES

MES DE DICIEMBRE 2011

Νº	# CEDULA	APELLIDOS	NOMBRES	CARGO	S. B. U.	DEC. 3	DEC. 4	FON RESER	APOR. PAT	
1	1103604205	Castillo Soto	Ana María	Secretaria	264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	
		ТОТ	AL		264,00	22,00	\$ 22,00	21,99	32,08	

BS 65,99 AP 32,08

Catamayo, 31 de Diciembre del 2011

	TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC AUXILIAR DE ACTIVOS FIJOS													
Nº	Nº DETALLE FECHA FECHA DE FACTURA ACTIVACIÓN VIDA UTIL % DEPRECIACIÓN													
1	MUEBLES Y ENSERES		01/07/2011	10 AÑOS	10,00%	\$ 1.550,00	\$ 77,50	\$ 77,50						
2	2 EQUIPO DE OFICINA 01/07/2011 10 AÑOS 10,00% \$ 520,00 \$ 26,00 \$ 26,00													
3	3 EQUIPO DE COMPUTACIÓN 01/07/2011 3 AÑOS 33,33% \$ 1.000,00 \$ 165,00 \$ 165,00													

DEPRECIACIONES	VALOR	%	Periodos (6meses)
MUEBLES Y ENSERES	1.550,00	10%	2
	1550*10%		
	155/2 periodos		
	77,50		
EQUIPO DE OFICINA	520,00	105	2
	520*10%		
	52/2 periodos		
	26,00		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.000,00	33%	2
	1000*10%		
	330/2 periodos		
	165,00		
AJUSTES			
SUMINISTROS DE OFICINA	CONSUMO 10%		
37,00	37,00*10%		
CONSUMO = 3,70			
CUENTAS POR COBRAR	PROVISION 1%		
1.000,00	1000,00*1%		
PROVISION CTAS INCOBRABLES =	= 10,00		

TALLER DE ALUMINIO Y VIDRIO ALUMITEC INVENTARIO FINAL

Al 31 de Diciembre del 2011

cóproo	CANTEDAD	Al 31 de Diciembre del		TI TINITO	V DAD CVAY	TI MOMAT
	CANTIDAD		REF.	V.UNIT.	V.PARCIAL	V. TOTAL
1.1.06		INVENTARIO DE MERCADERIA				26.248,82
		JUNQUILLA MACHO RED BLANCO		4,33	69,28	
		JUNQUILLA HEMBRA RED BLANCO		8,49	254,70	
		JUNQUILLA REDONDO ESP. 11/2 20 640		8,41	168,20	
		JUNQILLO DERONDO TAPA 11/2 20 640		4,86	243,00	
		JUNQUILO REDONDA V/PROYECTADO 20 640		8,71	226,46	
	50	TUBO CUADRADO DE 11 1/2 BLANCO		17,02	851,00	
	108	TUBO CUADRADO DE 1X1,5		9,87	1.065,96	
		TUBO ESTRIADO DE ¾		7,06	162,38	
	50	TUBO ESTRIADO 1"		9,40	470,00	
		TUBO 11/4X11/4 20 640 BLANCO		14,33	745,16	
	8	TUBO RECTANGULAR 4X 13/4 02 640		48,67	389,36	
	66	TUBO RECTACRULAR 3X 11/2 04 640		30,14	1.989,24	
	39	TUBO CUADRADO 11 / 2 02 640		16,08	627,12	
	140	TUBO 3X1 UNA ALETA 02 640		30,80	4.312,00	
	40	ANG.1/2x1/2 NATURAL		2,19	87,60	
	33	ANG. LAMINADO 11/4X1/		10,13	334,29	
	22	ANG.1/2x1/2 BLANCO		2,19	48,18	
	46	ANG1/2x1/2 NEGRO		2,46	113,16	
	12	REVESTIMIENTO ANCHO BLANCO		12,39	148,68	
		HORIZONTAL / VERTICAL /F S/N. NATURAL		14,30	471,90	
	42	HORIZONTAL / VERTICAL CORREDIZA 20 260		15,09	633,78	
	22	HORIZONTAL / VERTICAL CORREDIZA 04 260		14,11	310,42	
		CUADRICULAS F/ INGLES BLANCO		5,49	109,80	
	15	CUADRICULAS DECORATIVAS 20 640		5,80	87,00	
		RIEL SUP. E INF. ESTANDAR 20 640		16,21	648,40	
	20	RIEL SUP. E INF. ESTANDAR 04 640		15,36	307,20	
		VERTICAL ABIERTO ESTANDAR 20 640		13,75	371,25	
		JAMBA MARCO V. COREDIZA 20 640		15,41	354,43	
	22	MARCOS PARA CUADROS 20 640		14,46	318,12	
		MARCO DOBLE PROYECTADO 02 640		27,50	1.430,00	
		CANAL 3X1 ALETA 02 640		19,54	468,96	
		BISAGRA PROYECTABLE 10" NATURAL		5,37	96,66	
		SEGUROS V. PROYECTABLE NATURAL		2,23	35,68	
		ACRILICO PRISMA 160X 02 640		9,38	140,70	
		MALLA CORREDIZA		7,68	92,16	
		VIDRO DE TRES LINEAS		7,68	176,64	
		ESPEJOS DE 6m/m		14,95	2.990,00	
		VIDRIO CLARO		4,97	3.081,40	
		VIDRIO TINTE DE 4m/m		9,82	1.178,40	
		VIDRIO VERDE DE 6m/m		13,40	294,80	
		VIDRO VERDE DE 4m/m		7,37	206,36	
		VIDRIO BRONCE DE 4m/m		8,00	136,00	
		ARGOLLAS DE CORTINA		0,13	2,99	
	20	TOTAL		0,10	26.248,82	
		101110		l	-0.210,02	

Anexos de tributaciónp

FORMULARIO 104 RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCGC13-00881	DEL IMPL	JES"	TO AL VALOR AGREGADO						No.	95438723
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN IMP	DTANTE	. cir	VASE LEER INSTRUCCIONES	AL DEL	EDSO					
101 MES 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12	102	AÑ			LNOU		Nº. DE FORMULARIO QUE	SUSTI	TUYE	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO				•						
	RAZÓ	ÓN S	OCIAL O APELLIDOS Y NOMBR	RES CO	MPLET	OS				
1 1 0 2 8 5 1 1 2 6 0 0 1	MIGUE	EL A	NGEL CHAMBA							
RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA			VALOR BRUTO		V	LOR	NETO (VALOR BRUTO - N/C)		IM	PUESTO GENERADO
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	Ī	716,62		411	+	716,62	421	+	86,00
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%	402	4	0,00		412	+	0,00	422	+	0,00
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	403	,	0,00		413	+	0,00			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	404	Ŀ	0,00		414	+	0,00			
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	405	۱	0,00		415	+	0,00			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	406	1	0,00		416	+	0,00			
EXPORTACIONES DE BIENES	407	1	- 0,00		417	+	0,00			
EXPORTACIONES DE SERVICIOS	408	4	0,00		418	+	0,00			
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409	1	716,62		419	=	716,62	429	=	86,00
TRANSFERENCIAS NO OBJETO O EXENTAS DE IVA	431	1	0,00		441		0,00			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)					442		0,00			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)					443		0,00	453		0,00
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	434	1	0,00		444		0,00	454		0,00
LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES										
TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTEMES TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasiádese campo 429 Trasiádese campo 429	(Tra	aslád	TO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR ese el campo 485 de la ión del periodo anterior)			TE ME		MES	N	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480 0,00 481 0,00 482 0,00	483		0,00	484		0,00	485 0,	00		499 86,00
RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA			VALOR BRUTO		V	I OR I	NETO (VALOR BRUTO-N/C)		IM	PUESTO GENERADO
ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FLIOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERCCHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	500	Ţ,	T		510	+	3523,82	520	+	422,85
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CONDERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	501	1			511	+	0,00	521	+	0,00
ORESTO TRIBUTATION OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	502	ļ	0,00		512	+	0,00	522	+	0,00
IMPORTACIONES DE SERVICIOS GRAVADOS TARIFA 12%	503	,	0,00		513	+	0,00	523	+	0,00
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%	504	4	0,00		514	+	0,00	524	+	0,00
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%	505	۱	0,00		515	+	0,00	525	+	0,00
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	506	4	0,00		516	+	0,00			
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	507	1	0,00		517	+	0,00			
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE	508	4			518	+	0,00			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509	:	3523,82		519	=	3523,82	529	=	422,85
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA	531	,	0,00		541		0,00			
ADQUISICIONES EXENTAS DEL PAGO DE IVA	532	Ŀ	0,00		542		0,00			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)					543		0,00			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)					544		0,00	554		0,00
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	535	1	0,00		545		0,00	555		0,00
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO					(411+41	12+415+416+417+418) / 419	563		1
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su	Contabilid	lad)				(5)	20+521+523+524+525) x 563	564	=	422,85

### PARCHAILE EN ESTE PERIODO) (Siddlerectic campo 489-594 es menor que cero) ### PAROUNSIQUES EMPORTACIONES (Trastata el campo 499-594 es menor que cero) ### PAROUNSIQUES EMPORTACIONES (Trastata el Campo 499-594 es menor que cero) ### PAROUNSIQUES EMPORTACIONES (Trastata el Campo 499-594 es menor que cero) ### PAROUNSIQUES EMPORTACIONES (Trastata el Campo 499-594 es menor que cero) ### PAROUNSIQUES EMPORTACIONES (Trastata el Campo 499-594 es declaración del período anterior) ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EL HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE POR CONCepto de referencienes en la fuente de INA) ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE POR CONCEPTO DE INES (Por concepto de referencienes en la fuente de INA) ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNSIQUES EN LA FILINTE DE INA QUEL EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN SOD EN HAN SOD EFECTUADAS ### PAROUNDING EN HAN SOD EN HAN	CASTOTO TREATMAND APUCABLE EN ESTE PERÍODO (Sidderonia campo 499-544 en menor que cero) 502 1	Age Control	ÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Sidferencia campo 499-564 es menor que cero) 602 = 336,85		: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPUESTO AL VALOR AGR	GREGADO)													
CONTROL CONT	OPERATOR POR ADQUISIODINES E INFORTADORES (Traditable of campo 815 de la declaración del periodo anterior) 055 (CNES (Traslada el campo 815 de la declaración del periodo anterior)	() SALDO POR INCURRENCIAR E EMPORACIONE CITATA A 1999 SEC. A 1999 A 1990 A 1999 A 1999 A 1999 A 1999 A 1999 A 1999	RÉDITO TRIBUTARIO	Si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)											601	Ξ	Π	0,00	
PURALUSISCIDIOS \$ MINORIACON (1 realistate campo 617 de la declaración del periodo artémor) 900 10 0.00	Concentration	DE INA QUELE HANI SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del período anterior) 0 EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 10 DE FECTUADAS EN ESTE PERÍODO 10 DE FECTUADAS EN ESTE PERÍODO 10 DE FECTUADAS EN ESTE PERÍODO 10 DE SECUENCIA DE LA LIBER (Por concepto de devoluciones de IVA) 10 DE INA QUELE HANI SIDO EN EL IMES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) 10 DE INA QUELE HANI SIDO EFECTUADAS 10 DE INA QUELE HANI SIDO EFEC			APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 €	4 es menor	r que cero)									602	Ξ		336,85	_
TRIBUTINOS POR RETERIOCINES BILA FUENTE DE INA QUE LE HAN SOD EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del periodo anterior) DE LIES ANTERIOR POR RETERIOCINES BILA FUENTE DE INA QUE LE HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERIODO 000 () AUXISTE POR INA DE INAELTO EN A RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARO EN EL INES (Por concepto de devoluciones de INA) 101 () AUXISTE POR INA DE INAELTO EN A RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARO EN EL INES (Por concepto de devoluciones de INA) 102 () 103 () AUXISTE POR INA DE INAELTO EN A RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARO EN EL INES (Por concepto de devoluciones de INA) 103 () 104 () 105 () 105 () 106 () 107 () 108 () 108 () 109 () 10	TREULIAND POR RETERICONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 817 de la declaración del período anterior) 607 (.) - PRETERICONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO 700 (.) - PRETERICONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO 700 (.) - PAJASTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL INES (Por concepto de refericiones en la fuerte de INA) 701 (.) - PAJASTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL INES (Por concepto de refericiones en la fuerte de INA) 701 (.) - PAJASTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL INES (Por concepto de refericiones en la fuerte de INA) 701 (.) - PROBINDO MES POR RETERICIONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 701 () - PROBINDO MES POR RETERICIONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 701 () - PROBINDO MES POR RETERICIONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 701 () - PROBINDO MES POR RETERICIONES EN LA PLENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 701 () - PROBINDO MES POR PERCEPCION () - RETERICION DEL 30% 701 () - R	O FFECTUADAS EN ESTE PERÍODO	UNEDITO		DR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 6	o 615 de la	declaración	del períodi	o anterior))						605	(-)		0,00	_
RETERIODISES IN A PLENTE DE INA QUE LE HAN SDO EFECTUADAS BILISTE PERIODO AUXISTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTARLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Per concepto de devoluciones de INA) AUXISTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTARLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Per concepto de referociones en la fuerte de INA) AUXISTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Per concepto de referociones en la fuerte de INA) AUXISTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 815 4 0,00 LLDO CRÉDITO POR ADQUISSIONES E IMPORTACIONES 815 2 338,65 POR RETERIODINES EI MPORTACIONES POR RETERIODINES EI MPORTACIONES POR RETERIODINES EI MPORTACIONES 817 4 1,59 BINTOTAL A PAGAR SEÑI-SIQUE SIGUE SIGUE SIGUE DE INA QUE LE HAN SOD EFECTUADAS 818 2 0,00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 621) 599 2 0,00 SENTE DECIDIO DEL SIAVA SE DEL LEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AJAR (Pajúca para Ejercios Anteriores al 2013) ENTERIODIN DEL SIAVA SE DEL LEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AJAR (Pajúca para Ejercios Anteriores al 2013) ENTERIODIN DEL SIAVA PERETERIODIN DEL MIPUESTO AL VALOR AGREGADO ENTERIODIN DEL MIPUESTO AL VALOR AGREGADO DETALIE DEL MIPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutávas) DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutávas)	RETEINCOINES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SOD EFECTUADAS EN ESTE PERIODO	TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de N/A) 17	DE 1150	TRIBUTARIO P	DR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO	O EFECT	TUADAS (Tra	aslada el ca	ampo 617	de la declara	ación del ¡	período a	anterior)			607	(-)		0,00	
ALISTE PORINA DEVILETO E NA RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARIO EN EL ILES (Par concepto de devoluciones de NA) ALISTE PORINA DEVILETO E NA RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARIO EN EL ILES (Par concepto de devoluciones de NA) ALISTE PORINA DEVILETO E NA RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARIO EN EL ILES (Par concepto de retenciones en la fuente de NA) ALISTE PORINA DEVILETO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO MPUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARIO EN EL IMES 613 + 0.00 ALIDO CRÉDITO TRBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 338,85 PRAR EL IROCHISOLINES E IMPORTACIONES 616 = 1.59 BRITOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0.69 817 = 1.59 BRITOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0.69 818 = 0.00 A PRESIDITIVO DE SALAS DE JUEGO (BINSO INECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aprica para Ejercicios Anteriores al 2013) 620 + 0.00 STALIMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 821) 689 = 0.00 STALIMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (721-724-725) 789 = 0.00 TALIMPUESTO A PAGAR POR RETEINCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 680 = 0.00 DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones susitiutivas)	AJAJISTE POR NA DEJUELTO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de NA)	TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 178 LE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 188 DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 1813 + 0,00 1815 = 338,85 1817 = 1,59 1819 = 0,00			A FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE	TE PERÍO	DO DO									609	(-)		0,00	_
AUSTIE POR NA DEVUELTO E NA RECHIZADO MIPUTARLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de NA) 612 + 0,00	**************************************	TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) NES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES ONES ONES ONES ONES ONES ONES SI 601-602-605-607-609-611+612+613 > 0 ONES SI 601-602-605-607-609-611+612+613 > 0 ONES SI 601-602-605-607-609-611+612+613 > 0 ONES O	ANTERIOR (7)	+) AJUSTE PORIVA DE	VUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBU	BUTARIO I	EN EL MES	(Por conce	epto de de	evoluciones o	de IVA)					611	_		0,00	
AUSTE PORNA DEVILETO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 100 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	**************************************	NES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES ONES ONES O15 = 336,85 DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS SI 601-802-905-807-809+611+612+613 > 0 619 = 0.00 OS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) (619 + 621)	ANTERIOR CONTROL CONTR									de IVA)					+			_
LLO CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES POR RETENCIONES EN LA PUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS POR RETENCIONES EN LA PUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 819 = 0.00 JETOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 819 = 0.00 A PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apika para Ejericios Anterines al 2013) SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SENTE DE RETENCIÓN DEL 100% TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DETALLED E IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitudivas)	ALD CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 =	DRING	ANTERIOR CONTROL OF THE PORT NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 609 (·) 0,00 AJUSTE POR NA DEVILEITO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) 611 + 0,00						_								_			_
TREBUTANO PARA EL PARA EL PROMISO RESENTA FUENTE DE NA QUELE HAN SIDO EFECTUADAS 1,59 PARA EL PROMISO MES PARA EL PROMISO MECÁNICOS Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 2014 1,59 PARA EL PROMISO MECÁNICOS Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 30 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 30 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 31 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 32 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 33 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 34 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 35 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 36 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 36 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 37 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 38 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 38 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 38 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 38 PARESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR /Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 38 PARESUNTINO DE SAL	TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS SUBTOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 619 = VIA PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Agilca para Ejercicios Anteriores al 2013) GENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 621) 699 = GENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENCIÓN DEL 10% 723 + RETENCIÓN DEL 10% 725 + TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+722+725) 799 = TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 899 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	DE IVA QUE LE HAV SIDO EFECTUADAS \$ (801-802-805-807-809+611+612+613 > 0	AUTSTEPOR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 612 + 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 612 + 0,00	ALDO CRÉDITO													_			—
SECULTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Agika para Ejericios Anteriores al 2013) 621	SIBOTAL A PAGAR	Si 601-602-605-607-609+611+612+613 > 0	ANTERIOR AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) 611 + 0,00 AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) 612 + 0,00 AUSTE POR IVA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 DO CRÉDITO	PARA EL		0 55565	THADAC													—
A PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) ETENCIÓN DEL 10W/H	A PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 10 TAL IMPUESTO A L VALOR AGREGADO 10 TAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 10 TAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 10 TAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE	OS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) (619 + 621)	AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 612 + 0,00 AUUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 612 + 0,00 AUUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 LIDO CRÉDITO POR ADDIVISIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 PARA EL CONCEPTIONINO DE INDUITABLE AL DIVISIONES DE CONCEPTIONINO DE LA DIVISIONE DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 615 = 336,85	T NOAMO MES	JR RETENCIONES EN LA FUENTE DETVA QUE LE HAN SIDU	JU EFEGT	IUAUAS						0.200.000.000							_
	COTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION 699 =	(619+621) 699 = 0,00	AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 611 + 0,00 AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 612 + 0,00 AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 613 + 0,00 1.00 CRÉDITO RIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 PARA EL RÓMINO MES POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59										Si 601-602-605-6	507-609+	611+612+613 > 0					_
SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	GENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	EGADO 721	AUISTE POR INA DEVILELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUISTE POR INA DEVILELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de refericiones de INA) 611 + 0,00 AUISTE POR INA DEVILELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de refericiones en la fuerte de INA) 612 + 0,00 AUISTE POR INA DEVILELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 DO CRÉDITO RIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 PARA EL RÓMINO MES 617 = 1,59 BTOTALA PAGAR SI 601-602-605-607-609+611+612-613 > 0 619 = 0.00			DE AZAR ((Aplica para	Ejercicios i	Anteriores	s al 2013)										_
### CTENCIÓN DEL 30% ### CTENCIÓN DEL 30% ### CTENCIÓN DEL 100% #	NETENCIÓN DEL 30% 721	721 + 0,00 723 + 0,00 725 + 0,00 725 + 0,00 726 + 0,00 727 + 729 = 0,00 728 + 0,00	AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) 612 + 0,00 AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 D.O. CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (POR CONCEPTO EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS) 615 = 336,85 POR ADOLUSICIONES EN IVA FUENTE DE IVA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 BITOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609+611+612-4513 > 0 619 = 0.00 PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)	OTAL IMPUESTO A PA	GAR POR PERCEPCION										(619 + 621)	699	-		0,00	
TENCIÓN DEL 70% 723 + 0,00 ETENCIÓN DEL 100% 725 + 0,00 OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+725) 739 = 0,00 OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 859 = 0,00 GO PREVIO (Informativo) 800 USD 0,00 DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	ETENCIÓN DEL 70% 723	723 + 0,00 725 + 0,00 (721+723+725) 799 = 0,00 ADO (699+799) 859 = 0,00	AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) 612 + 0,00 AUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 D.O. CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (POR CONCEPTO EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS) 615 = 336,85 POR ADOLUSICIONES EN IVA FUENTE DE IVA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 BITOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609+611+612-4513 > 0 619 = 0.00 PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)	GENTE DE RETENCIO	N DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO															
CTENCIÓN DEL 100% 725 + 0.00	RETENCIÓN DEL 100% 725 +	ADO (699+799) 859 = 0,00	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO AUJSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de NA) AUJSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de NA) AUJSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de NA) AUJSTE POR NA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,000 AUJSTE POR NA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 615 = 336,85 PARA EL IRADA PAGAR SI 601-602-605-607-209-611-612-613 > 0 517 = 1,59 BTOTALA PAGAR SI 601-602-605-607-209-611-612-613 > 0 519 = 0,000 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619-621) 559 = 0,000	ETENCIÓN DEL 30%												721	+		0,00	
OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 721+723+725 799 = 0,00	OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+725) 739 = OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = AGO PREVO (informativo) 890 USD	(721+723+726) 799 = 0.00 ADO (639+799) 859 = 0.00	AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 AUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ENDO CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 FIRDITARIO POR RETENCIONES EN INA FUENTE DE INA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-809+611+612-613 > 0 619 = 0.000 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 621) 959 = 0.000 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 621) 959 = 0.000	ETENCIÓN DEL 70%												723	+		0,00	_
DTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = 0,00 IGO PREVIO (Informativo) 850 USD 0,00 DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+ 799) 859 = AGO PREVIO (informativo) 850 USD	ADO (699+799) 859 = 0,00	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO AUISTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUISTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUISTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUISTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 AUISTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 615 = 336,85 PARA EL RÓMINO MES BTOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-209-611-612-613 > 0 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-209-611-612-613 > 0 619 = 0,00 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619-621) 599 = 0,00 ENTE DE RETENICIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TENICIÓN DEL 30% 721 + 0,00	ETENCIÓN DEL 100%												725	+		0.00	_
IGO PREVIO (Informativo) DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	AGO PREVIO (informativo) 880 USD		ANTERIOR	OTAL IMPUESTO A PA	GAR POR RETENCIÓN										(721+723+725)	799	-		0,00	_
IGO PREVIO (Informativo) DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	PAGO PREVIO (informativo) 880 USD		ANTERIOR ANTERIOR ALISTE POR IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO DOR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ENDICACIONE POR ADOLUSICIONES EN IVA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 615 = 336,65 FIRA EL ROMANO MES 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SEGU-802-805-807-809-811-812-813 > 0 99 = 0,00 PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNCOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apíka para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 TALLIMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION 635 + 0,00 TENICÓN DEL 10% 721 + 0,00 TENICÓN DEL 10%																	_
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			AUTERIOR AUTERI	O IAL CONSOLIDADO	DEIMPUES TO AL VALOR AGREGADO										(633+ 733)	809	-		0,00	_
	DETAILED HER	800 USD 0,00	AUTERIOR AUTERI	AGO PREVIO (Informa	ivo)											890	USD		0,00	
NIERES 89/ USU MPUESTO 899 USU MOLIA 899 0.00		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	AUTERIOR Comparison Compar	NTER	O Jass Ivas	DE	TALLE DE I			AGO (Para d			stitutivas)		MINTA	***			0.00	_
	WIERES 89 USU MULIA 889	NUMBER OF THE PARTY OF THE PART	ALIEBROR **********************************	INTERE	9 897 JUSD			IMPUESI	10		898	USD			MULIA	899		_	0,00	_
GO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0,00	AGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)	MPUESTO 898 USD MULTA 899 0,00	ALIEBROR **********************************	AGO DIRECTO EN CU	:NTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Insi	nstitucione	es y Empresa	as del Sect	or Público	Autorizadas	s)					880	USD		0,00	_
	ALORES A PAGAR Y FORMADE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)	100 100 100 100 100 100 100 100 100 100	ALIEREOR	ALORES A PAGAR Y	ORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaracio	ciones sus	stitutivas)													
LORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)	OTAL IMPUESTO A PAGAR 859-898 902 +	VAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 800 USO 0,00	ALISTIC ALISTIC DE INA RECHAZIO DE PROTUZADA EN ESTE PERÍODO 0,00	OTAL IMPUESTO A PA	GAR										859-898	902	+		0,00	
	ITERÉS PORMORA 903 ÷	WAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO 0,00 sción al pago en declaraciones sustitutivas)	ALISTED RETERIOR DE DEMA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE FERRODO AUSTE POR NA DEVILLETO E NA RECHAZADO APUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de MA) ALISTE POR NA DEVILLETO E NA RECHAZADO APUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARO EN EL MES (Por concepto de referenciones en la fuerte de MA) ALISTE POR NA DEVILLETO E NA RECHAZADO APUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARO EN EL MES (Por concepto de referenciones en la fuerte de MA) ALISTE POR NA DEVILLETO E NA RECHAZADO APUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARO EN EL MES (POR concepto de referenciones en la fuerte de MA) ALISTE POR NA DEVILLETO E NA RECHAZADO APUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARO EN EL MES 413 + 0,00 ALISTE POR NA DEVILLETO EN A RECHAZADO APUTABLE AL CRÉDITO TRBUTARO EN EL MES 415 + 0,00 ALISTE POR NA DEVILLETO EN AL FILLETE DE MA QUE LE HAN SOD EFECTUADAS 516 NA 200 ABUTA APUTABLE DE MA CUE LE HAN SOD EFECTUADAS 517 - 1,59 517 - 1,59 517 - 1,59 517 - 0,00 518 - 0,	ITERÉS POR MORA												903	÷		0,00	
DTAL IMPUESTO A PAGAR 859-888 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00	IIITA	MAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0,00	ALTERIOR A REPORT AL DELICA OLIC LEHM SOO EFECTUARIS BY ESE PERÍODO AUSTE PORTA DENELE DE NA CUELLE HAN SOO EFECTUARIS BY ESE PERÍODO AUSTE PORTA DENELE DE NA RECHAZOO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Pro concepto de devoluciones de MA) AUSTE PORTA DENILET DE NA RECHAZOO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Pro concepto de devoluciones de MA) AUSTE PORTA DENILET DE NA RECHAZOO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Pro concepto de devoluciones de MA) AUSTE PORTA DENILET DE PORTA DENILET DE NA CUEL EL HAN SOO BEFECTUARIS BISTO PORTA DENILET DE PORTA DENILET DE NA CUEL EL HAN SOO EFECTUARIS DORDERO DE NA PAGAR PORTE DE NA PAGAR PORTA DE NA DELE HAN SOO EFECTUARIS BISTO NA A PAGAR SI DE JUECO (BINGO MECANOCIS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aprica para Ejencons Anteriores al 2015) TAL MINUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (VET + EXT) BISTO DE RETENCIÓN DEL MINUESTO A VALOR AGREGADO (VET + EXT) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) NETERES SI SO SO DE SECRICIO (MOCINAL (Vito Exclusio para Instituciones y Empresa des Sector Pútrico Autoriciades) DE TALL EDE INPUTACIÓN AL PAGO (Para destraciones sustituária) TAL ARRIGADO DE MARCIA DE PAGO (Mago de imputación al pago en declaraciones sustituária) TAL ARRIGADO DE MARCIA DE PAGO (Mago de imputación al pago en declaraciones sustituária)	IULTA												904	+		0,00	
OTAL IMPLESTO A PAGAR 659-888 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00	904 +	MAL (Uso Exclusivo para Instluciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO 0,00	ALTERIOR ALTERIOR REPORT ALTERIOR DE LA QUE LE HAVI SOO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALSEE PORT AL BENETE DE LA QUE LE HAVI SOO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALSEE PORT AL BENETE DE LA QUE LE HAVI SOO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALSEE PORT AL BENETE DE LA QUE LE HAVI SOO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALSEE PORT AL BENETE DE LA QUE LE HAVI SOO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL BENETE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL PROCESSO EN ESTE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de retenciones en la fuerte de INA) ALSEE PORT AL PROCESSO EN ESTE DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY concepto de la fuerte de INA) ALTERIOR DE SALAS DE JACO (BINDO MECANCOS) Y OTROS JUESOS DE AJAR (PARLa para Epiccios Anteriores al 2015) TAL MARIJESTO A PAGAR POR PERESPONO ALTERIOR DE L'ESPO (PAY CONCEPTO DE L'ESPO DE ALTERIOR DE LA CREDITO TREDITARO EN EL MES (PAY CONCEPTO DE L'ESPO DE L'	OTAL PAGADO												999	=		0,00	
STAL MPUESTO A PAGAR \$55.908 \$902 + 0,00 TERÉS POR MORA \$903 + 0,00 JUTA \$904 + 0,00 OTAL PAGADO \$999 = 0,00	TOTAL PAGADO 999 =	MAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO 0.00	### ATTERIOR ### TO PARA QUE LE HAN SOD FECTUALISS SINESTEPERRODO ### 10 0,00 ### AUSTRE PROFINA GUE LE HAN SOD FECTUALISS SINESTEPERRODO ### 10 0,00	iediante cheque, d	·)														
STAL IMPUESTO A PAGAR 858-868 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00 JILTA 904 + 0,00 STAL PAGADO 969 = 0,00 EDINITIE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00	TOTAL PAGADO 999 = IEDIWITE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905	MAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0.00	### APPLIED OF THE CONTROL MAY ARREST AND SET EXTENSION OF THE LESS PROCESSES AND SET EXTENSION OF THE CONTROL MAY ARREST AND SET EXTENSION OF THE LESS PROCESSES AND SET EXTENSION OF THE CONTROL MAY ARREST AND SET													,	⊢	_		_
STAL IMPLESTO A PAGAR 858-988 902 + 0,00 TERÉS PORMORA 903 + 0,00 JUTA 904 + 0,00 STAL PAGADO 969 = 0,00 EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIANTE COMPENSACIONES 906 USD 0,00	TOTAL PAGADO 999 = EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 EDIANTE COMPENSACIONES 908 USO	WAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO 0,00	### AUTORNO ### AUTORNO ### AUTORNO PERCENDANS PRESTED FRENCO ### AUTORNO PERCENDANS PER		KEDITU														0,00	
SSS-898 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00 ULTA 904 + 0,00 STAL PAGADO 999 = 0,00 DIAL PAGADO 999 = 0,00 EDANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDANTE COMPENSACIONES 906 USD 0,00 EDANTE NOTAS DE CRÉDITO 907	IEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 909 = 1EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 USD 1EDIANTE NOTAS DE CRÉDITO 907 USD	WAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO	### AUTORNO ### AU								DETA	LLEDE	NOTAS DE CRÉDITO				_			
SSS-898 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00 ULTA 904 + 0,00 STALLA PIGADO 909 = 0,00 EDIMITE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIMITE CHIQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIMITE COMPENSACIONES 906 USD 0,00 EDIMITE NOTAS DE CRÉDITO 907 USD 0,00 DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE COMPENSACIONES	TOTAL PAGADO 999 = IEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 IEDIANTE COMPENSACIONES 906 USO IEDIANTE COMPENSACIONES 907 USO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO 907 DETALLE DE COMPENSACIONES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS DE TALLE DE COMPENSACIONES		### PRINCE NO SET TO A MACHINE DE MA DELE LEMA SED EFECTUADAS EN ESPECTUADAS EN E	EDIANTE NOTAS DE (_											MPEN		3	
TAL IMPUESTO A PAGAR \$59-868 \$92 + 0.00 ERÉS POR MORA \$93 + 0.00 TAL PAGADO \$90 + 0.00 TAL PAGADO \$99 = 0.00 DANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO DANTE COMPENSACIONES \$90 USD 0.00 DANTE NOTAS DE CRÉDITO \$97 USD 0.00	TAL PAGADO 959 = DANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 DANTE COMPENSACIONES 906 USD DANTE NOTAS DE CRÉDITO 907 USD DETAIL E DE NOTAS DE CRÉDITO DETAIL E DE COMPENSACIONES DETAILEDE NO TAS DE CRÉDITO DETAIL E DE COMPENSACIONES	MAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD	### ATTENDR PROPRIA DECRETO DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT RESULTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT RESULTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE IMA GRECADADO MATURALE AL CRESTOT RESULTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTANO EN EL MES PAYCONCED DE RECONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTANO EN EL MES PAYCONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTANO EN EL MES PAYCONCES DE MATURALE PARA CRESTOTA PRISOTA PARA PARA PARA PARA PARA PARA PARA PA		DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULA	LARES									DETALL		_	SACIONES	3	
GO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0,0	90 900		AUTOR POR INA DEVILETO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVILETO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVILETO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de retenciones en la fuerte de INA) AUSTE POR INA DEVILETO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de retenciones en la fuerte de INA) AUSTE POR INA DEVILETO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTIOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES DO CRÉDITO PROPRIA DE VILETO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTIOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES DO REDITARIO PRADA EL RECINIDAD DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) RESISTINA DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) ENTE DE RETERICIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TENDON DEL 30% TENDON DEL 30% TENDON DEL 100% TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (1721-17224-723) 725 + 0.05 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETERICIÓN (1721-17224-723) 786 = 0.05 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETERICIÓN (1721-17224-723) 789 = 0.05 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETERICIÓN (1721-17224-723) 780 = 0.05 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETERICIÓN (1721-17224-723) 780 = 0.05	AGO DIRECTO EN CU	ENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Inst) Autorizadas		USD			MULTA		USD			
		100 000	ALISEIROR Comparison Compa															_		_
	ALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)		ALIEREOR ### 17 0.00 ALISTE PORTINA DEVILETO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO EN EL INES (Per concepto de devoluciones de NA) ### 0.00 ALISTE PORTINA DEVILETO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO EN EL INES (Per concepto de devoluciones de NA) ### 0.00 ALISTE PORTINA DEVILETO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO EN EL INES (Per concepto de devoluciones de NA) ### 0.00 ALISTE PORTINA DEVILETO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO EN EL INES (Per concepto de devoluciones de NA) ### 0.00 ALISTE PORTINA DEVILETO EN RECHAZADO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO EN EL INES (Per concepto de devoluciones de NA) ### 0.00 ALISTE PORTINA DEVILETO EN RECHAZADO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO EN EL INES ### 0.00 DOCREDITO PRIBUTARO ### 0.00 POR ACQUISICIONES EN INFORTACIONES ### 0.00 ### 0.0	ALORES A PAGAR Y	ORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaracio	ciones sus	stitutivas)													
LORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)		VAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0,00	ALISENCE ALISENCE CONTRIBUTION				,								859-898	902	+		0,00	
		WAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO 0,00 sción al pago en declaraciones sustitutivas)	ALISTED RETERIOR DE DELA RIENTE DE DAS QUE LE HAN SOD EFECTUADAS DI ESTE PERÍCOD AUSTE POR INA DEVILLE DE INA RECHAZADO IMPURALE AL CRÉDITO TRIBUTADO DE IL LIES (Por concepto de devoluciones de IVA) ALISTE POR INA DEVILLE DE INA RECHAZADO IMPURALE AL CRÉDITO TRIBUTADO DE IL LIES (Por concepto de devoluciones de IVA) ALISTE POR INA DEVILLE DE INA RECHAZADO IMPURALE AL CRÉDITO TRIBUTADO DE IL LIES (Por concepto de referciones en la fuerte de IVA) ALISTE POR INA DEVILLE DO FOR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTADO DE IL LIES ALISTE POR INA DEVILLE DO FOR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTADO DE IL LIES DO GRÉDITO POR RECIPIADO DES SENOS DEL PORTACIONES POR RETERIORIOS DE IL A FILENTE DE INA DIELE HAN SOD EFECTUADAS SIGNIFICADA SE SUBSEDIA DE INSTITUTA DE INA DIELE HAN SOD EFECTUADAS SIGNIFICADA SE SUBSEDIA DE INSTITUTA DE INA DIELE HAN SOD EFECTUADAS SIGNIFICADA SE SUBSEDIA DE INSTITUTA DE INA DIELE HAN SOD EFECTUADAS SIGNIFICADA SE SUBSEDIA DE INSTITUTA DE INA DIELE HAN SOD EFECTUADAS SIGNIFICADA SE SUBSEDIA DIECÂNICOS Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Vigina para Ejercicios Anterores al 2015) CETAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 201) TAL LIMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (819 + 201) TAL LIMPUESTO AL VALOR AGREGADO TAL LIMPUESTO AL VALOR AGREGADO DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones susitiutiva) DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones susitiutiva) NITERÉS SISTI ALS PAGAR POR RETERIOR DI MULTIA DES DEL SECTO PAGAR POR DEL RECENTO DE INDUSTRIBA DE PAGO (BAGO MICIONAL) (DE EILISMO PARA BERDACIONES SENDICIONES S														÷		0,00	_
OTAL IMPUESTO A PAGAR 858-898 902 + 0,00	90 1	WAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0.00 100 USD 0.00 100 USD 0.00	ALTERIOR A RETIRICO EN A RECHEZIO DE LA RUEL EL HIVE SOO EFECTUARIAS EN ESTE PERIODO ALSEE PORTIA GENELTO E MA RECHEZIO MULTERE AL CREDITO TRIBUTIARO EN EL MES (Pro concepto de devoluciones de Ma) ALSEE PORTIA GENELTO E MA RECHEZIO MULTERE AL CREDITO TRIBUTIARO EN EL MES (Pro concepto de devoluciones de Ma) ALSEE PORTIA GENELTO E MA RECHEZIO MULTERE AL CREDITO TRIBUTIARO EN EL MES (Pro concepto de devoluciones de Ma) ALSEE PORTIA GENELTO E MA RECHEZIO MULTERE AL CREDITO TRIBUTIARO EN EL MES 400 ALSEE PORTIA GENELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DE SECTOR PÚBLICO MURTIFIARE AL CREDITO TRIBUTIARO EN EL MES 405 406 ALSEE PORTIA GENELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DE SECTOR PÚBLICO MURTIFIARE AL CREDITO TRIBUTIARO EN EL MES 405 406 407 407 408 407 408 409 409 409 409 409 409 409														⊢			_
OTAL IMPLESTO A PAGAR 659-888 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00	ULIA I HILE I + I	MAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0,00	ACTION OF PROPRIAD EDITION OF LILE HAW SOO EFECTUALISE BY ESPERISHOOD AUSTE PROPRIAD EDITION OF A RECHARDO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Proconcepto de devolucores de Ma) AUSTE PORRIAD EDITION OF AN RECHARDO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Proconcepto de devolucores de Ma) AUSTE PORRIAD EDITION OF AN RECHARDO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Proconcepto de devolucores de Ma) AUSTE PORRIAD EDITION DE ANA RECHARDO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES (Proconcepto de devolucores de Ma) AUSTE PORRIAD EDITION DE ANA RECHARDO MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES AUSTE DE ANA DEL MENO DE SANA SE LA RECHARDOURES DEL SECTOR REGILOU MPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARO DELL MES AUSTE DE ANA DEL MENO DE SANA SE LA RECHARDOURES DE ANA PRIBACIONES DE ANA PROPRIEDAD DE SANA SE LA RECHARDOURES DE MA PUEDE DE MA QUELE HAN SOO EFECTUALAS BY SON TAL ARMINESTO A PAGAR POR PERCEPCION AUSTE PORTAD DE SANAS DE JUEGO (BINGO MECANOCIS) Y OTROS JUEGOS DE AJAR (Malca para Epiccosa Anteriores al 2015) TAL ARMINESTO A PAGAR POR PERCEPCION AUSTE PORTAD DE MARCES DEL MEDITA DE MA VALOR AGREGADO TAL ARMINESTO A PAGAR POR RETERICIÓN AUSTE PORTAD DE MARCES DE MARCES DE MARCES DE ANA PROPRIEDAD DE MARCES D																	_
STAL IMPLESTO A PAGAR 859-998 902 + 0,00 TERÉS POR NIORA 903 + 0,00 ULTA 904 + 0,00		WAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USO 0,00	### ATTERIOR ### A		EBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO)														_
STAL MPUESTO A PAGAR \$55.908 \$902 + 0,00 TERÉS POR MORA \$903 + 0,00 JUTA \$904 + 0,00 OTAL PAGADO \$999 = 0,00	OTAL PAGADO 999 =	MAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD 0.00	### ATTENDOR SETUPLOCHES A PROPRETED CON A QUE LE HAN SOO FEETUALISA SHEST PERIODO ### 10 000 ### AUSTRE PORTAN GENELLO PAR RECHAUDO MPUTALE AL OREDITO TRIBUTANO ENEL MES Pro concepto de devoluciores de fina) ### 10 000 ### AUSTRE PORTAN GENELLO PAR CINAS NETTUCIORES DEL SECTIOR PRIBLICO MPUTALE AL OREDITO TRIBUTANO EN EL MES Pro concepto de devoluciores de fina) ### 10 000 ### AUSTRE PORTAN GENELLO PAR CINAS NETTUCIORES DEL SECTIOR PRIBLICO MPUTALE AL OREDITO TRIBUTANO EN EL MES ### 13 000 ### 15 0		·												USD			
STAL IMPUESTO A PAGAR 858-868 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00 JILTA 904 + 0,00 STAL PAGADO 969 = 0,00 EDINITIE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00	OTAL PAGADO 999 = EDIVITE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905	NAL (Uso Exclusivo para instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)	### APPLIED OF THE CENTA QUELE HAY SED EFECTUARIS ENESTEPHICOD ### AUSTER FOR THA EDURET DE HAY QUELE HAY SED EFECTUARIS ENESTEPHICOD ### AUSTER FOR THA EDURET DE HAY RECHARD METURET. A. CRÉDITO TRIBUTARO EN EL MES Pur conceptión devinciones de NA) ### AUSTER FOR THA EDURET DE HAY RECHARD METURET. A. CRÉDITO TRIBUTARO EN EL MES Pur conceptión de Harde de NA) ### AUSTER FOR THA EDURET DE HAY RECHARD METURET. A. CRÉDITO TRIBUTARO EN EL MES Pur conceptión de Harde de NA) ### AUSTER FOR THA EDURET DE HAY RECHARD METURET. A. CRÉDITO TRIBUTARO EN EL MES Pur conceptión de Harde de NA) ### AUSTER FOR THA EDURET DE HAY RECHARD METURET. A. CRÉDITO TRIBUTARO EN EL MES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIONES ### AUSTER FOR THA EDURET. DE PROPRISSIONES EN EXPERTACIONES EN EXPERTACIO	EDIANTE COMPENSA												,	⊢			_
STAL IMPLESTO A PAGAR 858-988 902 + 0,00 TERÉS PORMORA 903 + 0,00 JUTA 904 + 0,00 STAL PAGADO 969 = 0,00 EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIANTE COMPENSACIONES 906 USD 0,00	OTAL PAGADO 999 = EDIAVITE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 EDIAVITE COMPENSACIONES 908 USO	WAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas) 880 USD	### APPLIED OF THE POPE OF THE ACTION OF THE POPE OF THE ACTION OF THE POPE OF THE ACTION OF THE POPE OF THE POP													907	USD			
SSS-898 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00 ULTA 904 + 0,00 STALLA PAGADO 909 = 0,00 EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIANTE COMPENSACIONES 906 USD 0,00 EDIANTE COMPENSACIONES 907 USD 0,00 EDIANTE COMPENSACIONES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE COMPENSACIONES	OTAL PAGADO 999 = EDIAVITE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 EDIAVITE COMPENSACIONES 906 USO BEDIAVITE MONTAS DE CRÉDITO 907 USO DETAIL E DE NOTAS DE CRÉDITO DETAIL E DE COMPENSACIONES DETAIL E DE NOTAS DE CRÉDITO DETAIL E DE COMPENSACIONES		### ATTENDED OF THE CENTRAL PROPERTY CENTRAL QUEL LEW SIDO EFECTUARIS DELETE PRODUCO ### ATTENDED OF THE PROPERTY COPIES OF THE ACCOUNTY OF THE PROPERTY COPIES OF THE ACCOUNTY OF THE ACCOUN		DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULA	LARES									DETALL		_	SACIONES	i	
SSS-898 902 + 0,00 TERÉS POR MORA 903 + 0,00 ULTA 904 + 0,00 STALLA PIGADO 909 = 0,00 EDIMITE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIMITE CHIQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 0,00 EDIMITE COMPENSACIONES 906 USD 0,00 EDIMITE NOTAS DE CRÉDITO 907 USD 0,00 DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE COMPENSACIONES	TOTAL PAGADO 959 = EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 956 USO EDIANTE COMPENSACIONES 956 USO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DETALLE DE COMPENSACIONES DETALLE DE SON PENSACIONES		### AUTO- 1997	EDIANTE NOTAS DE (_	2 N/C No							916			MPEN		3	
		890 USD 0,00	AUTERIOR AUTERI	AGO PREVIO (Informa	ivo)											890	USD		0,00	
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			AUTERIOR AUTERI	DTAL CONSOLIDADO	DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO										(699+ 799)	859	-		0,00	_
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			ANTERIOR ANTERIOR ALISTE POR IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) ALUSTE POR IVA DEVUELTO DOR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ENDICACIONE POR ADOLUSICIONES EN IVA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 615 = 336,65 FIRA EL ROMANO MES 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SEGU-802-805-807-809-811-812-813 > 0 99 = 0,00 PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNCOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apíka para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 TALLIMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION 635 + 0,00 TENICÓN DEL 10% 721 + 0,00 TENICÓN DEL 10%	OTAL CONSOLIDADO	DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO										(699+799)	859	=		0,00	_
IGO PREVIO (Informativo) DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	AGO PREVIO (informativo) 890 USD		AUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de devoluciones de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) AUSTE POR IVA DEVUELTO DOR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES 613 + 0,00 DOC RÉDITO IRRIBUTARIO POR ADOLUSICIONES EN IVA FUENTE DE IVA QUE LE HAVI SIDO EFECTUADAS 615 = 338,65 BTOTAL A PAGAR SI 601-602-605-807-809-811-812-613 > 0 99 = 0,00 PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 622 + 0,00 TENICÓN DEL 30% 723 + 0,00 TENICÓN DEL 100%	OTAL IMPUESTO A PA	GAR POR RETENCIÓN										(721+723+725)	799	=		0,00	_
DTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = 0,00 IGO PREVIO (Informativo) 850 USD 0,00 DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+ 799) 859 = AGO PREVIO (informativo) 850 USD	ADO (699+799) 859 = 0,00	ANTERIOR		GAR POR RETENCIÓN										(721+723+725)		=			
DTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = 0,00 IGO PREVIO (Informativo) 850 USD 0,00 DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+ 799) 859 = AGO PREVIO (informativo) 850 USD	ADO (699+799) 859 = 0,00	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO AUISTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUISTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUISTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUISTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 AUISTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 615 = 336,85 PARA EL RÓMINO MES BTOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-209-611-612-613 > 0 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-209-611-612-613 > 0 619 = 0,00 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619-621) 599 = 0,00 ENTE DE RETENICIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TENICIÓN DEL 30% 721 + 0,00	ETENCIÓN DEL 100%												725	+		0.00	_
OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 721+723+725 799 = 0,00	OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+726) 739 = OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = AGO PREVIO (informativo) 850 USD	(721+723+725) 799 = 0,00 ADO (699+799) 859 = 0,00	AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ENDO CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 388,85 FIRBUTARIO PARA EL POR RETENCIONES EI INPORTACIONES 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-809+811+612-613 > 0 619 = 0.00 PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 659 = 0.00 ENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ETENCIÓN DEL 70%												723	+		0,00	
CTENCIÓN DEL 100% 725 + 0.00	TENNION DEL 100% 725 +	725 + 0.00 (721+723+726) 799 = 0.00 ADO (699+799) 859 = 0.00	AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 AUSTE POR INA DEVICELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ENDO CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 388,85 FIRBUTARIO PARA EL POR RETENCIONES EI INPORTACIONES 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-809+811+612-613 > 0 619 = 0.00 PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 659 = 0.00 ENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO														+			
CTENCIÓN DEL 100% 725 + 0.00	TENNION DEL 100% 725 +	725 + 0.00 (721+723+726) 799 = 0.00 ADO (699+799) 859 = 0.00	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO AUJSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUJSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUJSTE POR INA DEJUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUJSTE POR INA DEJUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 AUJSTE POR INA DEJUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 615 = 336,85 PARA EL IRADITA DE POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 616 = 336,85 POR ADQUISICIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-809+611+612+613 > 0 519 = 0.00 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 550 = 0,00	ETENCIÓN DEL 30%												721	+		0,00	
TENCIÓN DEL 70% 723 + 0,00 ETENCIÓN DEL 100% 725 + 0,00 OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+725) 739 = 0,00 OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (899-799) 859 = 0,00 GO PREVIO (Informativo) 800 USD 0,00 DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	ETENCIÓN DEL 70% 723 + ETENCIÓN DEL 100% 725 + DTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 721+723+725) 739 = DTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = AGO PREVIO (informativo) 850 USD	723 + 0,00 725 + 0,00 (721+723+725) 799 = 0,00 ADO (699+799) 859 = 0,00	AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 LDO CRÉDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 TRIBUTARIO POR RETENICIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-808+611+612+613 > 0 821 + 0,00 PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)	GENTE DE RETENCIO	N DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO															
### CTENCIÓN DEL 30% ### CTENCIÓN DEL 30% ### CTENCIÓN DEL 100% #	### STENCIÓN DEL 30% 721 + ### ### ### ### ### ### ### ### ###	721 + 0,00 723 + 0,00 725 + 0,00 (721+722+725) 799 = 0,00 ADO (699+799) 859 = 0,00	AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) AUUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 LDO CRÉDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 TRIBUTARIO POR RETENICIONES EN LA FUENTE DE INA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 BTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-808+611+612+613 > 0 821 + 0,00 PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)	GENTE DE RETENCIO	N DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO															
### CTENCIÓN DEL 30% ### CTENCIÓN DEL 30% ### CTENCIÓN DEL 100% #	### STENCIÓN DEL 30% 721 + ### ### ### ### ### ### ### ### ###	721 + 0,00 723 + 0,00 725 + 0,00 (721+729+725) 799 = 0,00 ADO (699+799) 899 = 0,00	AUISTE POR NA DEVIELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) AUISTE POR NA DEVIELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) AUISTE POR NA DEVIELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) AUISTE POR NA DEVIELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de IVA) AUISTE POR NA DEVIELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES BIOLA CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES BIOLA CUBBRILLA PAGAR SI 601-602-805-607-609-611+612+613 > 0 11.59 BTOTALA PAGAR SI 601-602-805-807-609-611+612+613 > 0 10.00	OTAL IMPUESTO A PA	GAR POR PERCEPCION										(619 + 621)	699	=		0,00	
SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	EGADO 721	AUISTE POR INA DEVILELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUISTE POR INA DEVILELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 611 + 0,00 AUISTE POR INA DEVILELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de INA) 612 + 0,00 AUISTE POR INA DEVILELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 DO CRÉDITO RIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 PARA EL RÓMINO MES 617 = 1,59 BTOTALA PAGAR SI 601-602-805-607-609+611+612-613 > 0 618 = 0.00			UE AZAK ((Apiica para	Ejercicios:	Anteriores	s al 2013)										_
	OTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) 699 = SENTE DE RETENCIÓN DEL 18PUESTO AL VALOR AGREGADO 721 + ETENCIÓN DEL 30% 721 + ETENCIÓN DEL 10% 723 + ETENCIÓN DEL 100% 725 + OTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+726) 799 = OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) 859 = AGO PREVIO (informativo) 850 USD	(619 + 621) 699 = 0,00	AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 611 + 0,00 AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 612 + 0,00 AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 613 + 0,00 LDO CRÉDITO RIBUTARIO PARA EL RÓMINO MES POR RETENCIONES EN LA PUENTE DE INA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59		ALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE	DE AZAR ((Anlica nara	Fiercicios	Anteriores	s al 2013)						621				
	CTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION 699 =	(619 + 621) 699 = 0,00	AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) AUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 612 + 0,00 AUUSTE POR INA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 612 + 0,00 AUUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 LIDO CRÉDITO POR ADDIVISIONES E IMPORTACIONES 615 = 336,85 PARA EL CONCEPTIONINO DE INDUITABLE AL DIVISIONES DE CONCEPTIONINO DE LA DIVISIONE DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 615 = 336,85	UBTOTAL A PAGAR									Si 601-602-605-6	607-609+	611+612+613 > 0	619	-		0.00	_
A PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621) ETENCIÓN DEL 10W/H	NA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apica para Ejercicios Anteriores al 2013) 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION 10 TAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 10 TAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN DEL 10% 10 TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN 10 TAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	OS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) (619 + 621)	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 609 (·) 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de INA) 611 + 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de INA) 612 + 0,00 AUUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 LIDO CRÉDITO POR ADDOUISIONES E MEDIRATIONES		OR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO	O EFECT	TUADAS									617	=		1,59	
1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,58 1,	PRÓXIMIO MIES POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = SUBTOTAL A PAGAR SI 601-802-605-8017-809+611+612+613 > 0 619 = VA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + GENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO JETENCIÓN DEL 20% 721 + VETENCIÓN DEL 100% 723 + VETENCIÓN DEL 100% 725 + TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+729+725) 799 = TOTAL LIMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (689+799) 859 = TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (689+799) 859 =	Si 601-602-605-607-609+611+612-613 > 0	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 609 (+) 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de N/A) 611 + 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de N/A) 612 + 0,00	IP.	DR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES											615	=		336,85	
TRIBUTIANO PIRA LL PROMINI DES POR RETENCIONES EN ILA FILENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = 1,58 1,58 1,58 1,59	TRIBUTARIO PARA EL PRÓMINO MES POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 1017 = 1 UBTOTAL A PAGAR SI 601-802-805-807-809+811+812-813 > 0 819 = 1 102 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 103 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 104 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 105 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 106 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 107 PERSUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejer	DEINA QUELE HAVI SIDO EFECTUADAS \$1601-602-605-807-609+611+612+613 > 0 \$1601-602-605-807-609+6	ANTERIOR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 609 (+) 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de N/A) 611 + 0,00 AUUSTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de N/A) 612 + 0,00		VUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLIC	JCO IMPUT	TABLE AL C	CREDITO	TRIBUTAR	RIO EN EL M	IES					613	+		0,00	_
LLO CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 819 = 0.00 JETOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 819 = 0.00 A PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apika para Ejericios Anterines al 2013) SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SENTE DE RETENCIÓN DEL 100% TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DETALLED E IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitudivas)	ALD OR ÉDITO POR ADQUISIQUOIS E EMPORTACIONES POR RETENICIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 1017 = 1 1017 1	DRING	ANTERIOR C C C C C C C C C C C C C C C C C C C						_								_			_
LLO CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 819 = 0.00 JETOTAL A PAGAR SI 601-602-605-607-609-611+612-613 > 0 819 = 0.00 A PRESUNTINO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Apika para Ejericios Anterines al 2013) SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SENTE DE RETENCIÓN DEL 100% TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN TZS + 0.00 STAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DETALLED E IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitudivas)	ALD CRÉDITO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 =	DRING	ANTERIOR 609 (*) 0,00 RETENCIONES EN LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 609 (*) 0,00	+) AJUSTE POR IVA DE	VUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBU	BUTARIO I	EN EL MES	(Por conce	epto de rei	tenciones en	n la fuente	de IVA)				612	+		0,00	
AUSTE PORNA DEVILETO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 100 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	AUJUSTE POR INA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO MIPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES ALIDO GRÉDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES 615 =	NES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ONES 615 = 338,85 DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 CS) 9 OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 CS) 9 OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 639 = 0,00 FEGADO 721 + 0,00 723 + 0,00 725 + 0,00 ADO 699+799) 699 = 0,00	ANTERIOR (*)	+) AJUSTE POR IVA DE	VUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBU	BUTARIO I	EN EL MES	(Por conce	epto de de	evoluciones o	de IVA)					611	+		0,00	_
AUSTIE POR NA DEVUELTO E NA RECHIZADO MIPUTARLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de NA) 612 + 0,00	AUASTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuerte de INA) AUASTE POR NA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613	TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) NES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ONES 615 = 338,85 DE NA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 CS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 CS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 639 = 0,00 FEGADO 721 + 0,00 723 + 0,00 725 + 0,00 ADO 6699 789) 689 = 0,00)RETENCIONES EN L	FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE	TE PERÍO	DO									609	(-)		0,00	_
AUSTE POR INA DEVUELTO E INA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IJES (Pro concepto de devoluciones de INA)	AUASTE POR NA DEVUELTO E NA RECHAZADO MPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de NA) 611 +	TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) 17	DE 1150	DEL MES P	OR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO	O EFECT	TUADAS (Tra	aslada el ca	ampo 617	de la declara	ación del _I	período a	anterior)			607	(-)		0,00	
DEL LES PORRETEINCONES EN LA PLENTE DE NA QUE LE MAI SOD EFECTUADAS (Insideade el campo 617 de la declaración del periodo arterior)	DELLIES AITENDONES BILLA PLENTE DE NA QUE LE HINI SODO EFECTIMONAS (Trasidad el campo 617 de lo declaración del periodo antenior) 607 () AUSTE POR INA DELIVEITO E NA RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de devoluciones de IVA) 611 + AUSTE POR INA DELIVEITO E NA RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de devoluciones de IVA) 612 + AUSTE POR INA DELIVEITO E NA RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de refenciones en la fuente de IVA) 613 + AUSTE POR INA DELIVEITO EN A RECHAZADO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES (Por concepto de refenciones en la fuente de IVA) 613 + AUSTE POR INA DELIVEITO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES BORRADOR DE SANCIA DE INERCIA DE INA PROPRIADORES E IMPORTAÇOINES 613 + POR ADOUSIDOINES E IMPORTAÇOINES DE INERCIA PÚBLICO INPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL IMES POR RETEINIONES EN LA FLENTE DE IVA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS FISTOTAL A PAGAR SIGNIFICAÇÃO SIGNIFICAÇÃO SINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2015) 621 + SIBITOTAL A PAGAR SIGNIFICAÇÃO A PAGAR POR PERCEPCION (819 SECTIVA A PAGAR POR PERCEPCION (819 SECTIVA A PAGAR POR PERCEPCION (1918 SECTIVA A PAGAR POR RETEINCIÓN DEL IMPUESTO A PAGAR POR RETEINCIÓN DEL IMPUESTO A PAGAR POR RETEINCIÓN (1918 SECTIVA A PAGAR POR RETEINCIÓN DEL IMPUESTO A PAGAR POR RETEINCIÓN (1918 SECTIVA A PAGAR POR RETEIN	O EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 609 (-) 0,00		CRÉDITO P	OR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 6	615 de la	declaración	del períodi	o anterior))						605	(-)		0,00	
PURALUSISCIDIOS \$ MINORIACON (1 realistate campo 617 de la declaración del periodo artémor) 900 10 0.00	POPERADURISOCIALS EMPORTACIONES (Traslated et campo 151 de la declaración del periodo anterior) COT	DE NA QUELE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasisada el campo 617 de la declaración del periodo anterior) 00 EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 00 00 (c) 0,00 178 LE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) 11 + 0,00 178 LE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de refericiones en la fuente de IVA) 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 11 + 0,00 12 + 0,00 13 + 0,00 15 = 336,86 16 = 336,86 17 = 1,59 18 OL AQUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 18 OL AQUE LE HAN SIDO EFECTUADAS 19 0 - 0,00 19 0 - 0,00 10 0 - 0,00 10 0 - 0,00 11 + 0,00 12 0 - 0,00 12 0 - 0,00 13 0 - 0,00 14 0 - 0,00 15 0 - 0,00 16 0 - 0,00 17 0 - 0,00 17 0 - 0,00 17 0 - 0,00 17 0 - 0,00 17 0 - 0,00 17 0 - 0,00 18			APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 e	4 es menor	r que cero)									602	Ξ		336,85	
CONTROL CONT	ON ADDUCTION POR ADDUCTION	ONES (Traslada el campo 615 de la declaración del periodo anterior) 605 (() SALDO populoscours supportances state a support of the determination	NEDITO TRIBUTARNO	ADLICABLE EN ESTE DEDÍCIDO (Sudiforancia campo 400 564 a	f ac manor	r ane ceru)									602	_		200.05	_
PORTICE PORTION PORTICE PORTION OF THE PORTION OF THE PORT OF THE PORTION OF	POR RETENCIONES EN LA PLENTE DE NA QUE LE HAN SDO EFECTUADAS (Tradada el campo 617 de la declaración del periodo anterior) ### OFFICIA DE NAS DE LA PLENTE DE NA QUE LE HAN SDO EFECTUADAS (Tradada el campo 617 de la declaración del periodo anterior) ### OFFICIA DE NAS DE NAS DE NAS DE NAS DE PORTA DE NAS DE PERÍODO ### ALUSTE POR INA DE NAS L'O NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTIANO EN EL MÉS (Por concepto de devoluciones de INA) ### ALUSTE POR INA DE NAS L'O NA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTIANO EN EL MÉS (Por concepto de retericiones en la fuerte de INA) ### ALUSTE POR INA DE NAS L'O PRO TITAS INSTITUCIONES DEL SECTIOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTIANO EN EL MÉS ### ALUSTE POR INA DE NAS L'O PRO TITAS INSTITUCIONES DEL SECTIOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MÉS ### ALUSTE POR INA DE NAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercios Anteriores al 2013) ### PRESIDITIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercios Anteriores al 2013) ### ITAL IMPUESTO A PAGARA POR PERCEPCION ### ALUSTE POR INA DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercios Anteriores al 2013) ### ITAL IMPUESTO A PAGARA POR PERCEPCION ### ALUSTE POR INA DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercios Anteriores al 2013) ### ITAL IMPUESTO A PAGARA POR PERCEPCION ### ALUSTE POR INA DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercios Anteriores al 2013) ### ITAL IMPUESTO A PAGARA POR PERCEPCION ### ALUSTE POR INA DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÂNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercios Anteriores al 2013) ### ITAL IMPUESTO A PAGARA POR PERCEPCION ### ALUSTE POR INA DE MENTA DE MARCELTO DE M	O FEGTUADAS EN ESTE PERIODO 609 (-) 0,00 TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA) 611 + 0,00 TABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA) 612 + 0,00 MES DEL SECTOR PÚBLICO MPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES 613 + 0,00 ONES 615 = 338,65 DE IVA QUE LE HANI SIDO EFECTUADAS 617 = 1,59 SI 601-802-405-807-809+611+612+613 > 0 619 = 0.00 OS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aglica para Ejercicios Anteriores al 2013) 621 + 0,00 FEGADO 723 + 0,00 TZ1 + 0,00 TZ2 + 0,00 TZ2 + 0,00 TZ3 + 0,00 TZ5 + 0,00 TZ6 + 799 899 = 0,00 TZ7 + 722+7225 799 = 0,00			DR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 6	615 de la	declaración	del períodi	o anterior))						605	(-)		0,00	_
CREATION PURAL COLORS COMES \$14 PCRICACOLORS (Insistate of campo 615 de la declaración del periodo antenor) 900 10 0.00	CREATION POR ADALUSIONIES EMPCRI ADURES (Insideade campo 815 de la declaración del periodo anterior) CO	DE NA QUELE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasisada el campo 617 de la declaración del periodo anterior) 0.00 EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.				4 es menor	r que cero)									602	Ξ		336,85	_
(1) SULDO CREDITO POR ADDURSCOIRES (Trisiator et campo 915 de la declaración del periodo anterior)	OPA ADOURS COINES E IMPORTACIONES (Trastada el campo 615 de 18 declaración del periodo arterior) 055 (-)	ONES (Traslada el campo 815 de la declaración del período anterior)	()SALDO POR PONICOUNTE ENIDOTACIONES CITATA A competita de la dela dela dela dela dela dela de	ÉDITO TRIBUTARIO	si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)											601	=		0,00	

SRI	FORMULARIO 104 DECLARACIÓ RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCGC13-00881													IMPU	ESTO:	AL VALOR AGREGADO								No.	95	5951778
100 IDENTIFIC	CACIÓN	DELA	DECLA	RACIÓN	N								IMPORTA	ANTE:	SÍRVA	SE LEER INSTRUCCIONES	AL RE	VERSO)							
101 MES	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12		102	AÑO	2014				104 Nº. DE	FORMUL	ARIO QUE	SUSTI	TUYE		\exists
200 IDENTIFI	CACIÓN	DEL S	UJETO	PASIVO)								-				-									
201 RUC	 4	0	2	8	5	1	1 1	2	6	0	0	1	_			IAL O APELLIDOS Y NOMBR EL CHAMBA	RES CO	OMPLET	OS							
1		U	2	8	9	1	1	2	0	U	U	'		WIGUE	L ANG	EL CHAMBA										
	SUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA NTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUOS) GRAVADAS TARIFA 12%														VALOR BRUTO			ALOR I	NETO (VALOR		N/C)		IM	PUES	TO GENERADO	
													401	+	2034,08		411	+	20	0.00		421	+		0.00	
	ENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN												402	+	0,00		412	+				422	+		0,00	
VENTAS DE A	ENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FLOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN IERECHO A CREDITO TRIBUTARIO ENTAS DE ACTIVOS FLOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO												403	+	0,00		413	+		0,00						
TRIBUTARIO VENTAS LOCI CREDITO TRI			E ACTIV	OS FIJO	OS) GR	AVADAS	S TARIF	A 0% (QUE DA	AN DER	ECHO	A	\dashv	405	+	0,00		415	+		0,00					
VENTAS DE A			GRAVA	DAS TA	RIFA 09	% QUE	DAN DE	RECH	IO A CF	REDITO				406	+	0,00		416	+		0.00					
TRIBUTARIO EXPORTACIO	NES DE	BIENE	S										-	407	+	0,00		417	, ,		0.00					
EXPORTACIO													-	408	+	0,00		418	+		0,00		-			
TOTAL VENTA				ONES									_	409	=	2034,08		419	=	20	134,08		429	=		243,49
TRANSFEREN					S DE IVA	4							_	431	+	0,00		441		0,0						-1.4,1.5
NOTAS DE CF	RÉDITO :	TARIFA	0% PO	R COM	PENSAF	R PRÓ)	(IMO ME	S (INF	ORMA	TIVO)								442		0,0	00					
NOTAS DE CF	RÉDITO '	TARIFA	12% P	OR COM	//PENSA	AR PRÓ)XIMO N	IES (IN	FORM	ATIVO)								443		0,0	00		453			0,00
INGRESOS PO	OR REE	MBOLS	O COM	OINTER	RMEDIA	RIO (IN	FORMA	TIVO)						434	+	0,00		444		0,0	00		454			0,00
LIQUIDACIÓN	I DEL IV	ENE	L MES																							
TOTAL TR GRAV A CONTA	/ADAS 1	2%			AL TRA Grav Crédi	ADAS :	12%	S		'AL IMPI Trasláde		GENERAD npo 429	00	(Tras	slådese	A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR el campo 485 de la del período anterior)			STE ME			STO A LIQU PRÓXIMO (482 - 484	MES	N		TOTAL IMPUESTO A QUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480	0,00			481		0,0	0		482		0,0	00		483		0,00	484		0,00		485	0,	00		499	243,49
RESUMEN DE	ADQUI	SICION	IES Y PA	AGOSD	EL PER	RÍODO	QUE DE	CLAR	A							VALOR BRUTO		V	ALOR I	NETO (VALOR	BRUTO-	N/C)		IM	PUES	TO GENERADO
ADQUISICION					VOS FIJ	IOS) GF	RAVADO	S TAR	RIFA 12	% (CON	ı			500	+	3303.30		510	+		03,30		520	+		396,40
DERECHO A (ADQUISICION CRÉDITO TRI	ES LOC	ALES D	_		IOS GR	AVADO	S TARIF	A 12%	(CON	DEREC	HOA		-	501	+	***************************************		511	+		0,00		521	+		0,00
OTRAS ADQU TRIBUTARIO)			AGOS G	RAVAD	OS TAF	RIFA 12	2% (SIN	DERE	CHO A	CRÉDIT	0			502	+	0,00		512	+		0,00		522	+		0,00
IMPORTACION	NES DE	SERVIC	CIOS GF	RAVADO)S TARI	FA 129	6							503	+	0,00		513	+		0,00		523	+		0,00
IMPORTACION	NES DE	BIENES	S (EXCL	UYE AC	TIVOS	FIJOS)	GRAVA	DOS T	ARIFA	12%				504	+	0,00		514	+		0,00		524	+		0,00
IMPORTACION	NES DE	ACTIVO	OS FIJO	S GRAV	/ADOS	TARIFA	12%							505	+	0,00		515	+		0,00		525	+		0,00
IMPORTACION	NES DE	BIENES	S (INCLU	JYE AC	TIVOS F	IJOS)	GRAVAI	00S T	ARIFA (1%				506	+	0,00		516	+		0,00					
ADQUISICION	ES Y PA	GOS (I	NCLUYE	E ACTIV	OS FIJO	OS) GR	AVADO	S TAR	IFA 0%					507	+	0,00		517	+		0,00					
ADQUISICION	ES REA	LIZADA	S A CO	NTRIBU	JYENTE	S	RIS	Ε						508	+			518	+		0,00					
TOTAL ADQU	ISICION	ESYP	AGOS											509	-	3303,30		519	-	33	03,30		529	=		396,40
ADQUISICION	ES NO ()BJET(DE IVA	l.										531	+	0,00		541		0,0	00					
ADQUISICION	ES EXE	NTAS E	DEL PAG	O DE N	/A									532	+	0,00		542		0,0	00					
NOTAS DE CF								`					\Box					543		0,0						
NOTAS DE CE										ATIVO)				FOF		0.00		544		0,0			554			0,00
PAGOS NETO	13 PURI	KEEMB	ULSU (OMOIN	ITEKME	UIAKIC	(INFO	KMA I I	vU)					535	+	0,00		545		0,0	JU		555	<u> </u>		0,00
FACTOR DE F	ROPOR	CIONA	LIDAD F	PARA CI	RÉDITO	TRIBU	TARIO												411+41	12+415+416+41	17+418)/4	419	563			1
CRÉDITO TRI	BUTARI	O APLI	CABLE	EN EST	TE PERÍ	ODO	(De	acuer	do al Fa	ctor de l	Proporc	ionalidad o	a su Cont	tabilida	ad)				(5)	20+521+523+5	24+525) x	563	564	=		396,40

	IVO: AGENTE DE PERCEPCION DEL II	IPUES	TO AL VALOR	AGREG/	ADO .																		
PUESTO CAUSADO	O (Si diferencia campo 499-564 es mayo	r que c	ero)															601	=	Т		0,00	
	IO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si			564 es m	enor que	cero)												602	=	t		152.91	
(-) SALDO	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIO						tel períod	o anteri	nr)									605	(-)	۲		336,85	
CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES			-							lorosiá	án dal nasi	ndo out	orior)						H	+			
ANTERIOR	POR RETENCIONES EN LA FUENTE					AS (IIas	siada ei c	arripo o i	r de la dec	iaracio	on dei peni	ooo anii	erior)					607	(-)	\perp		1,59	
	N LA FUENTE DE NA QUE LE HAN SID																	609	(-)	\downarrow		4,92	
) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUT	ABLE	AL CRÉDITO T	RIBUTAR	RIO EN E	L MES (Porconc	epto de	devolucione	s de l	VA)							611	+	\perp		0,00	
) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUT	ABLE	AL CRÉDITO T	RIBUTAR	RIO EN E	L MES (Porconc	epto de	retenciones	en la	fuente de	VA)						612	+	\perp		0,00	
	DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCION	ES DE	EL SECTOR PÚ	BLICO IM	PUTABL	E AL C	RÉDITO	TRIBUTA	ARIO EN EI	MES	;							613	+	L		0,00	
ALDO CRÉDITO TRIBUTARIO	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIO	NES																615	=			489,76	
PARA EL PRÓXIMO MES	POR RETENCIONES EN LA FUENTE	DE IVA	QUE LE HAN	SIDO EFE	ECTUAD	AS												617	-			6,51	
UBTOTAL A PAGAR	R													Si 601-60	2-605-60	7-609+	611+612+613 > 0	619	-			0.00	
A PRESUNTIVO DE	E SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICO	OS) Y (OTROS JUEGO	S DE AZA	AR (Aplic	a para E	jercicios	Anterior	es al 2013)									621	+	Γ		0,00	
OTAL IMPUESTO A	A PAGAR POR PERCEPCION																(619 + 621)	699	=			0,00	
GENTE DE RETEN	ICIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGR	EGADO	0																				
ETENCIÓN DEL 309	96																	721	+	Т		0,00	
ETENCIÓN DEL 709	-																	723	+	+		0,00	
ETENCIÓN DEL 100																		725	+	+		0.00	
																				H		0.00	
J IAL IMPUES IO A	A PAGAR POR RETENCIÓN																(721+723+725)	799		L		0,00	
OTAL CONSOLIDA	DO DE IMPUESTO AL VALOR AGREG	ADO															(699+799	859	=			0,00	
AGO PREVIO (Infon	rmativo)																	890	USD	Т		0,00	
					DETAL	LE DE II	MPUTAC	IÓN AL	PAGO (Par	a decl	laracione	s sustit	tutivas)						_	_			
INTE	ERÉS 897 USD						IMPUES'	TO		8	398 USE)					MULTA	899		_		0,00	
AGO DIRECTO EN (CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACION	IAL (Us	io Exclusivo par	a Instituci	ones y E	mpresa	s del Sec	tor Públi	co Autoriza	das)								880	USD	L		0,00	
ALORES A PAGAR	Y FORMA DE PAGO (luego de imputa	rión al	l nano en decla	raciones	cuctitut	rivae)													_				
OTAL IMPUESTO A		DIOII GI	pago en acola	laciones	Justicu												859-89	902	+	Т		0,00	
ITERÉS POR MORA																		903	_	+		0,00	
ULTA																		904	+	+		0,00	
OTAL PAGADO																		999	=	r		0,00	
EDIANTE CHEQUE	E, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OT	RAS F	ORMAS DE PA	GO														905	Г			0.00	
EDIANTE COMPEN	ISACIONES																	906	USD	Т		0,00	
EDIANTE NOTAS D	DE CRÉDITO																	907	USD	T		0,00	
	DETALLE DE NOTA	S DE C	CRÉDITO CAR	TULARES	S						DETALLE				0		DETAL	LE DE C	OMPE'	NSAC	IONES		
	910 N/C No				912 N	/C No					DE	omA I E	vinEIZ	nun3		916	Resol No.		918	Res	sol No.		
08 N/C No																				USE			
	DE CRÉDITO DETALLE DE NOTA		CRÉDITO CAR			/C No							OTAS DI ERIALIZA			916		907	USD	NSACI Res			

SRI	FORMULARIO 104 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RESOLUCIÓN Nº NAC-DGERCGC13-00881																		No.	9	16234735						
RE	SOLU	CIÓNN	I° NAC-	DGER	CGC13	-00881																					
100 IDENTIFICAC	CIÓN [E LA D	ECLA	RACIÓI	V	_	_	,	_	_		_	,	IMP(ORTANTE	: SÍRV	ASE LEER INSTRUCCIONES	S AL RE	VERSO)	MO DE	E DMI	JLARIO QUE	CHETT	TIVE		
101 MES 0	01	02	03	04	05	06	07	(08	09	10	11	12		102	AÑC	2014				104	TORM	DEAINO QUE	_ 30311	IVIL		
200 IDENTIFICA	CIÓN	DEL SU	JET0	PASIVO)																						
201 RUC	1 I	0 I	2	8	5	1	l 1	ı	2	6	0	0	l 1	202	_		ICIAL O APELLIDOS Y NOMBI GEL CHAMBA	RES CO	OMPLET	OS							
		<u> </u>	-		Ů			_		•		Ů		_	111001	LL 781											
RESUMEN DE VE										CLAR	A						VALOR BRUTO		_	ALOR I	NETO (VALOR)-N/C)			IPUES	STO GENERADO
	ENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUOS) GRAVADAS TARIFA 12% ENTAS DE ACTIVOS EUOS GRAVADAS TARIFA 12%												401	+	1132,81		411	+	11	32,81		421	+	_	135,93		
	ENTAS DE ACTIVOS FUOS GRAVADAS TARIFA 12%												402	+	0,00		412	+	_	0,00		422	+	_	0,00		
DERECHO A CRE	ENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN IERECHO A CREDITO TRIBUTARIO ENTAS DE ACTIVOS FUOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO												403	+	0,00		413	+		0,00							
VENTAS DE ACT TRIBUTARIO	IVOS	-IJOS G	BRAVA	DAS TA	ARIFA 0	1% QUE	NO DA	N D	EREC	HOA	CRED	110			404	+	0,00		414	+		0,00					
VENTAS LOCALE CREDITO TRIBUT	ES (EX TARIO	CLUYE	ACTIV	OS FIJ	OS) GF	RAVADA	S TARI	FA	0% QU	JE DA	N DER	RECHO	Α		405	+	0,00		415	+		0,00					
VENTAS DE ACT TRIBUTARIO	TVOS I	IJOS G	RAVA	DAS TA	ARIFA (% QUE	DAN D	ERI	ECHO	A CR	EDITO				406	+	0,00		416	+		0,00					
EXPORTACIONE	SDE	BIENES													407	+	0,00		417	+		0,00		Ī			
EXPORTACIONE	S DE	SERVIC	10S												408	+	0,00		418	+		0,00					
TOTAL VENTAS	Y OTF	RAS OP	ERACI	ONES					_						409	=	1132,81		419	=	11	32,81		429	=	Г	135,93
TRANSFERENCE	AS NO	OBJET	100E	KENTA	S DE N	/A									431	+	0,00		441		0,0	00					
NOTAS DE CRÉE	DITOT	ARIFA (0% PO	R COM	PENSA	R PRÓ)	XIMO M	ES	(INFO	RMAT	TVO)								442		0,0	00					
NOTAS DE CRÉD	DITOT	ARIFA 1	12% P(OR COI	MPENS	AR PRÓ	OMIXÓ	MES	(INFC	ORMA	TIVO)								443		0,0	00		453			0,00
INGRESOS POR	REEN	BOLSC	COM	INTER	RMEDIA	ARIO (IN	FORM	ATIV	0)						434	+	0,00		444		0,0	00		454			0,00
LIQUIDACIÓN DE	ELIVA	EN EL	MES																								
TOTAL TRANS			i	T01		ANSFER		S		TOT	AI IMP	UEST) GENER	PADO	IMP	UEST	O A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR	IMP		A LIQU	JIDAR EN		ESTO A LIQ		:N		TOTAL IMPUESTO A
GRAVAD A CONTADO				A		VADAS ITOES		6					про 429				se el campo 485 de la n del período anterior)	(M	nimo 12			E	EL PRÓXIMO (482 - 48			L	IQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480 0	0,00			481		0,0	00		4	182		0,	00		483		0,00	484		0,00)	485	0	,00		499	135,93
RESUMEN DE AD	DQUIS	ICIONE	SYP	GOSE	EL PE	RÍODO	QUE D	ECL	LARA								VALOR BRUTO		V	ALOR I	NETO (VALOR	BRUTO)-N/C)		II.	IPUES	STO GENERADO
ADQUISICIONES					VOS FI	JOS) GF	RAVAD	OS	TARIF	A 129	% (COI)	l			500	+	2740.25		510		Г			520	+	Τ	328,84
DERECHO A CRE ADQUISICIONES	LOCA	LES DE			IOS GF	RAVADO	IS TARI	FΑ	12% (0	CONI	DEREC	HOA			501	+	2170,23		511	+		40,25 0.00		521	+		0,00
CRÉDITO TRIBUT OTRAS ADQUISIO	<u>TARIO</u> CIONE	S Y PA	GOS G	RAVAD	OS TA	IRIFA 12	2% (SIN	DE	RECH	ЮАО	CRÉDIT	0			502	+	0.00		512	1		0,00		522	+		0.00
TRIBUTARIO) IMPORTACIONES								_							503	+	0.00		513	+		0,00		523	+	\vdash	0.00
IMPORTACIONES								ADC	OS TAF	RIFA :	12%				504	,	0,00		514	, ,	-	0,00		524	+		0.00
IMPORTACIONES									-						505	+	0,00		515	+		0,00		525	+		0,00
IMPORTACIONES	S DE E	IENES	(INCLL	YE AC	TIVOS	FIJOS)	GRAVA	DO	S TAR	IFA 0	%				506	+	0,00		516	+		0,00					,
ADQUISICIONES	Y PAG	GOS (IN	CLUYE	ACTIN	OS FIJ	IOS) GR	RAVADO)S T	TARIFA	A 0%					507	+	0,00		517	+		0,00		1			
ADQUISICIONES	REAL	IZADAS	A CO	NTRIBL	JYENTE	ES	RIS	SE							508	+			518	+		0,00		1			
TOTAL ADQUISI	CIONE	SYPA	GOS												509	=	2740,25		519	=	27	40,25		529	=	Γ	328,84
ADQUISICIONES	NO 0	BJETO	DE IVA	ı											531	+	0,00		541		0,0	00					
ADQUISICIONES	EXEN	TAS DE	EL PAG	O DE I	VA										532	+	0,00		542		0,0	00					
NOTAS DE CRÉD	DITOT	ARIFA (0% PO	R COM	PENSA	R PRÓ)	M OMIX	ES	(INFO	RMAT	TVO)					•			543		0,0	00					
NOTAS DE CRÉD	DITOT	ARIFA	12% P(OR COI	MPENS	AR PRÓ	OMIXÓ	MES	i (INFC	ORMA	TIVO)								544		0,0	00		554			0,00
PAGOS NETOS F	PORR	EEMBC	LSO C	OMOI	NTERM	EDIARIO	(INFC	RM	ATIVO))					535	÷	0,00		545		0,0	00		555			0,00
FACTOR DE PRO	OPOR	CIONAL	IDAD F	'ARA C	RÉDITO	O TRIBU	ITARIO													(411+4	12+415+416+41	7+418).	/ 419	563			1
CRÉDITO TRIBU	JTARIO	APLIC	ABLE	EN ES	TE PER	lodo	(D	e ac	cuerdo	al Fa	ctor de	Propor	cionalida	d o a su	Contabilid	lad)				(5)	20+521+523+52	24+525)	x 563	564	-		328,84

				_																						
RESUMEN IMPOSITI	/O: AGENTE DE PERCEPCION DEL II	MPUES	TO AL VAI	.OR /	AGREGAD	0																	_			
IMPUESTO CAUSADO) (Si diferencia campo 499-564 es mayo	r que ce	ero)																		601	=	L		0,00	
	O APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si	diferenc	ia campo	499-5	64 es men	or que	cero)														602	=			192,91	
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIO	ONES (Traslada e	cam	po 615 de	a decla	laración de	el período	o anteri	or)											605	(-)			489,76	
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE	DE IVA	QUE LE F	IAN S	IDO EFEC	TUADA	AS (Trasl	ada el ca	ampo 61	17 de la de	eclarad	ción del p	eríodo	anterio	or)						607	(-)			6,51	
(-)RETENCIONES EN	LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SID	O EFEC	CTUADAS	EN E	STE PERÍ	ODO															609	(-)	T		0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUT	TABLE A	AL CRÉDI	TOTE	RIBUTARIO	EN E	EL MES (P	or conce	epto de	devolucio	nes de	e IVA)									611	+	T		0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUT	TABLE A	AL CRÉDI	TOTE	RIBUTARIO	EN E	L MES (P	or conce	epto de	retencion	es en l	la fuente	de IVA)	i)							612	+	T		0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCION	IES DE	L SECTO	R PÚE	BLICO IMP	JTABLI	E AL CR	RÉDITO T	TRIBUT	ARIO EN	EL ME	S									613	+	T		0,00	
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIO	ONES																			615	=			682,67	
PARA EL PRÓXIMO MES	POR RETENCIONES EN LA FUENTE	DEIVA	QUELEH	IAN S	IDO EFEC	TUADA	AS														617	=			6,51	
SUBTOTAL A PAGAR															Si 601	1-602-60	5-607-60	9+611+6	12+613 > 0)	619	=			0.00	
IVA PRESUNTIVO DE	SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNIC	OS) Y C)TROS JU	EGO:	S DE AZAF	(Aplic	ca para Eji	ercicios <i>i</i>	Anterior	res al 201	3)										621	+			0,00	
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR POR PERCEPCION																		(61	9 + 621)	699	=			0,00	
AGENTE DE RETENO	CIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGR	EGADO)																							
RETENCIÓN DEL 309	<u> </u>																				721	+	Τ		0,00	
RETENCIÓN DEL 709	'n																				723	+	Ť		0,00	
RETENCIÓN DEL 100	%																				725	+	T		0.00	
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR POR RETENCIÓN																		(721+72	3+725)	799	=			0,00	
TOTAL CONSOLIDA	DO DE IMPUESTO AL VALOR AGREG	ADO																	(6	99+ 799)	859				0,00	
PAGO PREVIO (Inform	nativo)																				890	USD	Т		0,00	
						ETALL	LE DE IM	PUTACI	IÓN AL	PAGO (P	ara de	eclaracio	nes su	ustituti	ivas)							_				
INTE	RÉS 897 USD						I	MPUEST	ΓΟ			898	JSD						MULTA		899		_		0,00	
PAGO DIRECTO EN O	CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACION	IAL (Us	o Exclusiv	o para	Institucion	es y E	Empresas	del Sect	tor Públi	ico Autoriz	adas)										880	USD	\rfloor		0,00	
VALORES A PAGAR	Y FORMA DE PAGO (luego de imputa	ción al	pago en o	leclar	aciones s	ustituti	tivas)																			
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR																			859-898	902	+	Т		0,00	
INTERÉS POR MORA																					903	+	T		0,00	
MULTA																					904	+	\prod		0,00	
TOTAL PAGADO																					999	Ξ			0,00	
MEDIANTE CHEQUE,	DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OT	RAS FO	ORMAS DE	PAG	0																905		_		0.00	
MEDIANTE COMPEN	SACIONES																				906	USD	\downarrow		0,00	
MEDIANTE NOTAS D	E CRÉDITO																_				907	USD	L		0,00	
	DETALLE DE NOTA	AS DE C	RÉDITO	CART	ULARES										AS DE CRÉ IALIZADAS					DETAL	LE DE C	OMPE	NSA	CIONES		
908 N/C No	910 N/C No	1			91	2 N	I/C No				_						916	Resol	Vo.			918	Re	esol No.		
909 USD DECLARO QUE	0,00 911 USD LOS DATOS PROPORCIONADOS EN	ESTEC	0,00				VERDAD	DEROS, I	0,0 PORLO				JSD NSABIL	LIDAD	0,00 LEGAL QU	JE DE EL	917 LA SE DI	USD		0,00		919	US	SD	0,	0
	FIR	MA SU	JETO PAS	NO/	REPRES	NTAN	ITE LEGA	L										FIRMA	CONTADO	R						
NOMBRE: MIGUEL	ANGEL CHAMBA					_					_		_]	NOMB									_			
198 Cédula de Iden	tidad o No. de Pasaporte	1	1	0	2	8	5	1	1	2	6		- 1	199	RUC No.											

FORMULARIO 104 RESOLUCIÓNN' NAC-DGERCGC13-00881		DECLARA	CIÓN DE	L IMPU	IESTO.	AL VALOR AGREGADO						No.	97434238
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN			IMPOR	TANTE:	: SÍRVA	SE LEER INSTRUCCIONES	AL REV	ERSO	,				
101 MES 01 02 03 04 05 06 07 08 09	10 11	12		102	AÑO	2014				Nº. DE FORMULARIO QUE	SUSTI	TUYE	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO													
201 RUC 1 1 0 2 8 5 1 1 2 6	0 0	Ιı	202	-		IAL O APELLIDOS Y NOMBR EL CHAMBA	RES COI	MPLET	OS				
1 1 0 2 8 5 1 1 2 6	0 0			MIGUE	L ANG	EL OFIANDA							
RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLAR.	١					VALOR BRUTO				IETO (VALOR BRUTO-N/C)		IM	PUESTO GENERADO
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12% VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%				401	+	3723,69	-	411	+	3723,69	421	+	447,14 0.00
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12% VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO	DAN			402	+	,	\neg	412	+	,	422	+	0,00
DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A	CREDITO			403	†	0,00	_	413	+	0,00	-		
TRIBUTARIO				404	+	0,00		414	+	0,00	-		
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DA CREDITO TRIBUTARIO		HOA		405	+	0,00		415	+	0,00			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CR TRIBUTARIO	EDITO			406	+	0,00		416	+	0,00			
EXPORTACIONES DE BIENES				407	+	0,00		417	+	0,00	1		
EXPORTACIONES DE SERVICIOS				408	+	0,00	Ц	418	+	0,00			
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES				409	=	3723,69	_	419	=	3723,69	429	=	447,14
TRANSFERENCIAS NO OBJETO O EXENTAS DE IVA NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMAT	NO)			431	+	0,00		441		0,00	-		
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMAT				-				443		0,00	453	Г	0,00
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				434	+	0,00		444		0,00	454		0,00
LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES													
TOTAL TRANSFERENCIAS TOTAL TRANSFERENCIAS TOTAL	AL IMPUES raslådese o	TO GENERA campo 429	ADO	(Tra	sládese	A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR el campo 485 de la del período anterior)		ES	A LIQU STE ME 1% del 0 480)		MES	:N	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480 0,00 481 0,00 482		0,00		483		0,00	484		0,00	485 0,	00		499 447,14
RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA						VALOR BRUTO		V	ALOR I	IETO (VALOR BRUTO-N/C)		IM	PUESTO GENERADO
ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 129 DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	(CON			500	+	2867,14		510	+	2867,14	520	+	344,05
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CONT CRÉDITO TRIBUTARIO)	ERECHO.	A		501	+			511	+	0,00	521	+	0,00
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A C TRIBUTARIO)	RÉDITO			502	+	0,00		512	+	0,00	522	+	0,00
IMPORTACIONES DE SERVICIOS GRAVADOS TARIFA 12%				503	+	0,00		513	+	0,00	523	+	0,00
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 1	2%			504	+	0,00		514	+	0,00	524	+	0,00
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%				505	+	0,00		515	+	0,00	525	+	0,00
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA (I	16			506	+	0,00		516	+	0,00			
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%				507	+	0,00		517	+	0,00			
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE				508	+			518	+	0,00			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS				509	-	2867,14		519	-	2867,14	529	-	344,05
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA				531	+	0,00		541		0,00			
ADQUISICIONES EXENTAS DEL PAGO DE IVA				532	+	0,00		542		0,00			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMAT	NO)							543		0,00			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMA	TIVO)							544		0,00	554		0,00
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				535	+	0,00		545		0,00	555		0,00
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO								(411+41	2+415+416+417+418)/ 419	563		1
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Fai	tor de Prop	orcionalidad	o a su Co	ntabilida	ad)				(5)	10+521+523+524+525) x 563	564	=	344,05

THE COME IN INIT USE II	VO: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPU	ESTO AL VALOR AGE	REGADO																		
	O (Si diferencia campo 499-564 es mayor qu														60)1	=			103,09	
	O APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si difer		ec menor	ane cero)											60	\dashv	=				
(-) SALDO	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONE	·			4-1		-1								+	\dashv				682.67	
CRÉDITO TRIBUTARIO															60	\dashv	(-)				
DEL MES ANTERIOR	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE I	VA QUE LE HAN SIDO	O EFECTI	JADAS (Tras	slada el ca	ampo 617	de la declar	ración de	lel período	anterior)					60)7	(-)			6,51	
(-)RETENCIONES EN	I LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO E	FECTUADAS EN ESTI	E PERÍOD	00											60	19	(-)			42,02	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABL	E AL CRÉDITO TRIB	BUTARIO E	N EL MES ((Por conce	epto de d	evoluciones	de IVA)							61	1	+			0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABL	E AL CRÉDITO TRIB	BUTARIO E	N EL MES ((Por conce	epto de re	etenciones er	n la fuent	nte de IVA))					61	2	+			0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES	DEL SECTOR PÚBLIC	CO IMPUT	ABLE AL C	RÉDITO 1	TRIBUTA	RIO EN EL I	MES							61	3	+			0,00	
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONE	S													61	15	=			579,58	
PARA EL PRÓXIMO MES	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE I	VA QUE LE HAN SIDO	O EFECTU	JADAS											61	7	-			48,53	
SUBTOTAL A PAGAR	<u> </u>									Si 601-602-6	05-607-6	09+611	+612+61	3 > 0	61	19	-			0.00	
IVA PRESUNTIVO DE	SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS)	Y OTROS JUEGOS D	E AZAR (A	Aplica para E	jercicios	Anteriore:	s al 2013)								62	21	+			0,00	
	PAGAR POR PERCEPCION													(619 + 62	+	\dashv	-			0,00	
TOTALIMIFULSTOA	FROM FOR PERGEPCION													(013 - 02	1) 0	13					
AGENTE DE RETENO	CIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGA	DO																			
RETENCIÓN DEL 30%	6														72	21	+			0,00	
RETENCIÓN DEL 70%	6														72	13	+			0,00	
RETENCIÓN DEL 100	96														72	95	+	Н		0.00	
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR POR RETENCIÓN												(72	1+723+72) 79	19	-			0,00	
													-		′						
															_	_	_	_			
TOTAL CONSOLIDAL	DO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)												(699+7	9) 85	i9	-			0,00	
TOTAL CONSOLIDAD)												(699+7			= USD			0,00	
			DET	TALLE DE IN	MPUTACI	IÓN AL P	AGO (Para	declarac	aciones su	ustitutivas)				(699+7							
	nativo)		DET		MPUTACI IMPUEST		AGO (Para	declarac	_	ustitutivas)			MULT			90					
PAGO PREVIO (Inform	mativo)				IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT		89	90				0,00	
PAGO PREVIO (Informinte) INTEL PAGO DIRECTO EN C	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL	(Uso Exclusivo para Ins	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT		89	90	USD			0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation of Inter	nativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL : Y FORMA DE PAGO (luego de imputación	(Uso Exclusivo para Ins	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT	A	88	90	USD			0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation of Inter	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL : Y FORMA DE PAGO (luego de imputación pagar	(Uso Exclusivo para Ins	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT.		88	90	USD USD +			0,00	
PAGO PREVIO (Information Interest of August 1997) VALORES A PAGAR TOTAL IMPUESTO A INTERÉS POR MORA	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL : Y FORMA DE PAGO (luego de imputación pagar	(Uso Exclusivo para Ins	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT.	A	89 88 88 90 90	90 99 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 9	USD + +			0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interested Pago Directo en Constant Pago Direc	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL : Y FORMA DE PAGO (luego de imputación pagar	(Uso Exclusivo para Ins	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT	A	888	00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00	USD + + +			0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation Interpretat	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL : Y FORMA DE PAGO (luego de imputación pagar	(Uso Exclusivo para In:	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT.	A	88 88 88 88 88 88 88 88 88 88 88 88 88	90 99 90 90 90 99	USD + +			0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation of Inter	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL Y FORMA DE PAGO (luego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS	(Uso Exclusivo para In:	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT	A	88 88 88 88 99 99 99 99 99 99 99 99 99 9	90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 9	USD			0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation Interpretat	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL I Y FORMA DE PAGO (luego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS SACIONES	(Uso Exclusivo para In:	stituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	_	ustitutivas)			MULT.	A	86 86 86 86 86 86 91 91 91 92 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94	90 99 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 9	USD + + USD			0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation of Inter	nativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL: Y FORMA DE PAGO (luego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS SACIONES E CRÉDITO	(Uso Exclusivo para In: al pago en declaraci FORMAS DE PAGO	istituciones	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	USD USD	E NOTAS DE CRÉDITO			MULT	859-	88 88 88 99 99 90 90 90	90 19 100 100 100 100 100 100 100 100 10	USD + + USD USD USD USD	SACI	ONES	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation of Inter	mativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL I Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS SACIONES E CRÉDITO DETALLE DE NOTAS D	(Uso Exclusivo para In: al pago en declaraci FORMAS DE PAGO	stituciones sus	s y Empresa:	IMPUES1	TO		898	USD USD		044	3 Rec		859-	86 86 86 86 86 86 91 91 91 92 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94 94	90 99 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 90 9	USD + + + = USD USD USD			0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
PAGO PREVIO (Information Interpretation	nativo) RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL: Y FORMA DE PAGO (luego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS SACIONES E CRÉDITO	(Uso Exclusivo para In: al pago en declaraci FORMAS DE PAGO	stituciones sus	s y Empresa	IMPUES1	TO	o Autorizada	898 S)	USD USD	E NOTAS DE CRÉDITO	919191		ol No.	859-	88 88 88 99 99 90 90 90	90 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 0	USD + + USD USD USD USD	Resi	ol No.	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
PAGO PREVIO (Information Intelligence of Information Intelligence of Intellige	RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL I Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS SACIONES E CRÉDITO DETALLE DE NOTAS D 910 N/C No 0,00 911 USD LOS DATOS PROPORGIONADOS EN EST	Uso Exclusivo para In: al pago en declaraci FORMAS DE PAGO E CRÉDITO CARTUL 0,00	LARES 912 913 NEXACTO	NC No USD	MPUEST S del Sect	TO tor Püblicu	o Autorizada	898 B98 B98 B98 B98 B98 B98 B98 B98 B98	USD USD USD USD	E NOTAS DE CRÉDITO ATERIALIZADAS	91	7 USC	ol No.	859-	888 888 888 999 90 90 90 90 90	90 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 0	USD + + + + = USD USD 918	Resi	ol No.	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
PAGO PREVIO (Information Interpretation of Inter	RÉS 897 USD CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL I Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación PAGAR DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS SACIONES E CRÉDITO DETALLE DE NOTAS D 910 N/C No 0,00 911 USD LOS DATOS PROPORGIONADOS EN EST	Uso Exclusivo para Interpreta de la pago en declaracion della pago en	LARES 912 913 NEXACTO	NC No USD	MPUEST S del Sect	TO tor Püblicu	o Autorizada	898 B98 B98 B98 B98 B98 B98 B98 B98 B98	USD USD USD USD USD	E NOTAS DE CRÉDITO ATERIALIZADAS	91	7 USC	ol No.	859-	888 888 888 999 90 90 90 90 90	90 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 0	USD + + + + = USD USD 918	Resi	ol No.	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	

SRI		FORM	ULARIO	104								D	ECLARACIÓ	ÓN DEL IMPI	UES	STO <i>l</i>	IL VALOR AGREGADO								No.	9	8435165
	RESOLI	JCIÓN	IN° NAC	-DGER	CGC1	13-00881																					
100 IDENTIF	ICACIÓN	DE LA	DECLA	RACIÓ	N								IM	MPORTANTE	E: SÍ	ÍRVA	SE LEER INSTRUCCIONES	ALR	EVERSO)							
101 MES	01	02	03	04	05	06	07	08	09		10 1	1	12	102	A	ÑO	2014				104 Nº. DE	FORM	ULARIO QUE	SUSTIT	UYE		
200 IDENTII	TCACIÓN	DEL S	SUJETO	PASIV	0																						
201 RUC		0	1 2	l 8	5	L	l ı	2	6	ı	0 0	. 1	1				IAL O APELLIDOS Y NOMBR EL CHAMBA	RES C	OMPLE	OS							
	<u> </u>	U		l °	J		<u> </u>		1 0	_	0 0	'		MIGO	JEL I	AIVO	EL CRAWIDA										
RESUMEN										RA					_		VALOR BRUTO			ALOR I	NETO (VALOR)-N/C)			PUES	STO GENERADO
VENTAS LO					_		S TARI	FA 12	.%					401	٠	+	1554,81		411	+	15	54,81		421	+		186,60
													402		+	0,00		412	+		0,00		422	+		0,00	
DERECHO A	ENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FLOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN ERECHO A CREDITO TRIBUTARIO ENTAS DE ACTIVOS FLOS GRAVADAS TARIFA 0% DIE NO DAN DERECHO A CREDITO												403		+	0,00		413	+		0,00						
VENTAS DE TRIBUTARIO	ENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO												404		+	0,00		414	+		0,00						
														405		+	0,00		415	+		0,00					
VENTAS DE TRIBUTARIO		FIJOS	GRAV/	DAS TA	ARIFA	0% QUE	DAN D	EREC	CHOAC	RE	DITO			406		+	0,00		416	+		0,00					
EXPORTACI	ONES DE	BIENE	S											407		+	0,00		417	+		0,00					
EXPORTACI	ONES DE	SERV	ICIOS											408		+	0,00		418	+		0,00					
TOTAL VEN	TAS Y OT	RASC	PERAC	IONES										409		=	1554,81		419	=	15	554,81		429	=		186,60
TRANSFERE	NCIAS N	O OBJ	ETO 0 E	XENTA	S DE	NA								431		+	0,00		441		0,0	00					
NOTAS DE O	RÉDITO	TARIFA	4 0% PC	RCOM	IPENS	SAR PRÓ	XIMO M	ES (II	NFORM	ATIV	(0)			_					442		0,0	00					
NOTAS DE O								_		ΙΑΤ	VO)								443		0,0			453			0,00
INGRESOS F	OR REE	MBOLS	SO CON	OINTE	RMED	DIARIO (IN	IFORM/	ATIVO)					434		+	0,00		444		0,0	00		454			0,00
LIQUIDACIÓ	N DEL IV	A EN E	LMES																								
	RANSFER AVADAS TADO ES	12%			GR	RANSFER AVADAS DITOES	12%		то		. IMPUE: aslådese		GENERADO po 429	Tra	aslá	idese	A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR el campo 485 de la del período anterior)			STEME			ESTO A LIQU EL PRÓXIMO (482 - 484	MES	N	1	TOTAL IMPUESTO A QUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480	0,00			481		0,0	00		482			0,0	0	483			0,00	484		0,00		485	0,1	00		499	186,60
RESUMEN	E ADQUI	SICIO	NES Y P	AGOSI	DELP	ERÍODO	QUE D	ECLA	RA								VALOR BRUTO		V	ILOR I	NETO (VALOR	BRUTO)-N/C)		IM	PUES	TO GENERADO
ADQUISICIO					VOS	FIJOS) GI	RAVAD	OS TA	ARIFA 1	2%	(CON			500	T	+	1542,82		510		<u> </u>			520		Γ	185,12
DERECHO A ADQUISICIO	NES LOC	ALES			JOS G	GRAVADO	S TARI	FA 12	2% (COI	N Di	ERECHO	A		501	-	+	1342,02		511	+	10	0.00		521	+	H	0,00
CRÉDITO TE OTRAS ADQ	UISICION	_	PAGOS	GRAVAI	00S 1	TARIFA 12	2% (SIN	DER	ECHO A	A CF	RÉDITO			502		+	0.00		512	+		0.00		522	+		0,00
TRIBUTARIO IMPORTACIO	,	CEDV/	icine a	DAV/AD/	ne T/	NDIEA 120	K.							503		+	0,00		513			0.00		523	+		0,00
IMPORTACIO								nne	TADIE	1.12	0.			504	H	+	0,00		514	+		0,00		524	+	_	0,00
IMPORTACIO								100	I PARALLY	1 12	.70			505	٠	+	0,00		515	ļ .		0,00		525	+		0,00
IMPORTACIO								DOS	TARIFA	0%	,			506	+	+	0,00		516	+		0,00		020			0,00
ADQUISICIO			_							_				507	٠	+	0,00		517	+		0,00					
ADQUISICIO	NES REA	LIZADA	AS A CO	NTRIB	UYEN	TES	RIS	SE						508		+	0,00		518	+		0,00					
TOTAL ADQ	UISICION	ESYF	PAGOS											509		=	1542,82		519		15	42,82		529			185,12
ADQUISICIO	NES NO	OBJET	ODEN	Ą										531	Ī	+	0,00		541		0,0	00					
ADQUISICIO	NES EXE	NTAS	DEL PA	30 DEI	NA									532		+	0,00		542		0,0	00					
NOTAS DE O	RÉDITO	TARIFA	A 0% PC	RCOM	IPENS	SAR PRÓ	XIMO M	ES (II	NFORM	ATN	(0)					Ī			543		0,0	00					
NOTAS DE O	RÉDITO	TARIFA	A 12% P	OR CO	MPEN	ISAR PRÓ	i omixċ	MES (INFORI	ΙΑΤ	VO)								544		0,0	00		554			0,00
PAGOS NET	OS POR I	REEME	BOLSO	COMO	NTER	MEDIARK	O (INFO	RMA	TIVO)					535		+	0,00		545		0,0	00		555			0,00
FACTOR DE	PROPOF	RCIONA	ALIDAD	PARA C	RÉDI	TO TRIBL	JTARIO													411+4	12+415+416+41	17+418)	/ 419	563			1
CRÉDITO TI	RIBUTARI	O APL	ICABLE	EN ES	TE PE	RÍODO	(D	e acu	erdo al F	act	or de Pro	porci	ionalidad o a	su Contabilio	dad))				(5)	20+521+523+52	24+525)	x 563	564	-		185,12

RESUMEN IMPOSITI	VO: AGENTE DE PERCEPCIO	ION DEL IM	PUEST	TO AL VALOR	AGR	EGADO																					
IMPUESTO CAUSADO	O (Si diferencia campo 499-56-	i4 es mayor	que ce	ero)																		601	=	T		1,48	
CRÉDITO TRIBUTARI	O APLICABLE EN ESTE PER	RÍODO (Si di	ferenci	ia campo 499-	-564 e	s menor	que cero)															602	=			0,00	
(-) SALDO CRÉDITO	POR ADQUISICIONES E IMP	PORTACION	NES (T	Traslada el car	mpo 6	15 de la	declaración	n del perio	odo a	interior)												605	(-))		579,58	
TRIBUTARIO	POR RETENCIONES EN LA	FUENTE D	EIVA	QUE LE HAN	SIDO	EFECT	JADAS (Tr	aslada el	cam	po 617 de	e la decla	ración	n del perio	ido an	nterior)							607	(-))		48,53	
	I I LA FUENTE DE IVA QUE LE	E HAN SIDO	EFEC	CTUADAS EN	ESTE	PERÍO	00															609	(-))		1,79	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZAI	DO IMPUTA	BLE A	AL CRÉDITO	TRIBU	TARIO I	EN EL MES	(Por con	ncept	o de devi	oluciones	de IV	(A)									611	+	+		0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZAL	DO IMPUTA	BLE A	AL CRÉDITO	TRIBU	TARIO I	EN EL MES	(Porcon	ncept	o de rete	nciones e	en la fu	uente de l'	VA)								612	+	+		0,00	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO POR OTRAS INS	STITUCIONE	S DEI	L SECTOR PÚ	ÚBLIC	O IMPUT	ABLE AL	CRÉDITO	TRI	BUTARIO	O EN EL	MES										613	+	+		0,00	
SALDO CRÉDITO	POR ADQUISICIONES E IMP	PORTACION	NES																			615	-			578,10	
TRIBUTARIO PARA EL	POR RETENCIONES EN LA			OLIE LE HAN	SIDO	FFECT	IADAS															617	-			50,32	
PRÓXIMO MES SUBTOTAL A PAGAR		TODATE DI	LIVA	QUE LE THIN	0,00	LILOI	SHEHO									C; ph4	eno ene	en7 enr	1201112	12+613 >	<u> </u>	619	-			0.00	
		UECÁNICO	n.v.o	TDOC IIICO	00.00	. A7AD /	A-E	Finalists	- 4-4		1 2042)					21001-	002-000	-007-008	1+011+0	12+013 >	,	621	-				
	SALAS DE JUEGO (BINGO I		5) Y U) I KUS JUEGU	US DE	: AZAR (Apiica para	Ejercicio	IS AN	tenores a	al 2013)												H			0,00	
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR POR PERCEPCION	l ——																		(61	9 + 621)	699	=			0,00	
AGENTE DE RETENO	CIÓN DEL IMPUESTO AL VAL	LOR AGRE	GADO																								
RETENCIÓN DEL 309	6																					721	+	T		0,00	
RETENCIÓN DEL 709	6																					723	+	+		0,00	
RETENCIÓN DEL 100	96																					725	+	+		0.00	
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR POR RETENCIÓN																			(721+7	23+725)	799	-			0,00	
																				•			_	_			
TOTAL CONSOLIDA	DO DE IMPUESTO AL VALOR	R AGREGAL	00																	((99+ 799)	859	=			0,00	
PAGO PREVIO (Inforr	nativo)																					890	USE)		0,00	
						DE	TALLE DE				GO (Para	decla	araciones	susti	itutiva	s)							_				
INTE	RÉS 897	USD						IMPUES	STO			89	98 USD)						MULTA		899	L			0,00	
PAGO DIRECTO EN O	CUENTA ÚNICA DEL TESOR	O NACIONA	L (Uso	o Exclusivo pa	ıra İnst	itucione	s y Empres	as del Se	ector	Público A	Autorizada	as)										880	USE)		0,00	
VALORES A PAGAR	Y FORMA DE PAGO (luego o	de imputaci	ión al p	pago en decla	aracio	nes sus	titutivas)																				
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR																				859-898	902	+	T		0,00	
INTERÉS POR MORA																						903	+	Ť		0,00	
MULTA																						904	+	Т		0,00	
TOTAL PAGADO																						999	=			0,00	
MEDIANTE CHEQUE,	DÉBITO BANCARIO, EFECT	TIVO U OTR	AS FO	RMAS DE PA	(GO																	905	Г			0.00	-
MEDIANTE COMPEN	SACIONES																					906	USE)		0,00	
MEDIANTE NOTAS D	E CRÉDITO																					907	USE)		0,00	
	DETALLE	DE NOTAS	DEC	RÉDITO CAR	RTULA	RES						D	ETALLE				OTIO				DETAL	LE DE C	OMPE	ENS/	ACIONES		
908 N/C No	910	N/C No				912	N/C No						DES	anti i i	ERIAL	ZADAS		916	Resol	No.			918	8 F	Resol No.		
909 USD	0.00 911			0.00		913				0.00		91	15 USD			0.00		917	USD		0.0	0	919	-	JSD		.00
DECLARO QUE	LOS DATOS PROPORCIONA		_	OCUMENTO					S, PC	PR LO QU	JE ASUM	O RE	SPONSA	BILIDA	AD LE	GAL QUE	DE ELL			CONTAD)R						
NOMBRE : MIGUEL	ANGEL CHAMBA													NO	MBRE									_			
198 Cédula de Iden	tidad o No. de Pasaporte	\neg	1	1 0	2	8	5	1	T	1 2	2 6	T		19	99 RI	JC No.	Τ	Τ				Т	Τ	Т	\top	Т	
					_		_		_		_	_	_				_	_		_			_	_			

FORMULARIO		2042 00004						DECLARAC	CIÓN DEL	IMPU	ESTO	AL VALOR AGREGADO								No.	98756431
RESOLUCIÓN Nº NAC	-DGERCG	3C13-00881																			
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLA	RACIÓN								IMPORTA	ANTE:	SÍRVA	ISE LEER INSTRUCCIONES	ALRE	VERSO	,						
101 MES 01 02 03	04	05 06	07	08	3 09	10	11	12		102	AÑO	2014				104 Nº. DE	FORMU	JLARIO QUE	SUSTI	UYE	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO	PASIVO								_												
201 RUC 1 1 0 2	8	5 1	1	2	6	0	₀	1	_			CIAL O APELLIDOS Y NOMBR SEL CHAMBA	RES CC	MPLET	OS						
RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS O	PERACION	NES DEL PE	RÍODO	QUE	EDECLA	RA						VALOR BRUTO		V/	ALOR I	NETO (VALOR	BRUTO	- N/C)		IM	PUESTO GENERADO
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTI						-				401	+	4378,51		411	+		78,51	1201	421	+	529,13
ENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%												0,00		412	+		0,00		422	+	0,00
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTI DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO		402 403	+	0,00		413	+		0,00												
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVA TRIBUTARIO		404	+	0,00		414	÷		0,00		_										
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTI CREDITO TRIBUTARIO	VOS FIJOS	S) GRAVADA	IS TARI	FA 09	% QUE D	an def	RECHO	A		405	+	0,00		415	+		0,00				
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVA TRIBUTARIO	ADAS TARI	IFA 0% QUE	DAN D	ERE(CHO A C	REDITO)			406	+	0,00		416	+		0,00				
EXPORTACIONES DE BIENES										407	+	0,00		417	+		0,00				
EXPORTACIONES DE SERVICIOS										408	+	0,00		418	+		0,00				
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERAC	IONES									409	=	4378,51		419	=	43	78,51		429	=	529,13
TRANSFERENCIAS NO OBJETO O E										431	+	0,00		441		0,0	00				
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% PO				_					_					442		0,0					
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% P				_		ATIVO)			\dashv	434	+	0.00		443 444		0,0			453 454		0,00
INGRESOS POR REEMBOLSO COM	UINTERM	IEDIARIO (IN	IF ORING	AIIVO	<i>J</i>)					434		0,00		444		0,0	10		PCP		0,00
LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES																					T
TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTEMES	0	L TRANSFER Gravadas Rédito est	12%		то			O GENERAL npo 429	00	(Tras	slådese	A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR e el campo 485 de la del período anterior)			STE ME			ESTO A LIQU L PRÓXIMO (482 - 484	MES	N	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480 0,00	481	0,0	00		482		0,	00		483		0,00	484		0,00		485	0,	00		499 529,13
RESUMEN DE ADQUISICIONES Y P	AGOS DEL	L PERÍODO	QUE D	ECLA	ARA							VALOR BRUTO		V	ALOR N	NETO (VALOR	BRUTO	- N/C)		IM	PUESTO GENERADO
ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLU DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		OS FIJOS) GF	RAVAD	OS T	ARIFA 12	2% (COI	N			500	+	4035,93		510	+	403	35,93		520	+	484,34
ADQUISICIONES LOCALES DE ACT CRÉDITO TRIBUTARIO)										501	+			511	÷		0,00		521	+	0,00
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS TRIBUTARIO)	GRAVADO:	IS TARIFA 12	2% (SIN	I DER	RECHO A	CRÉDI	TO			502	+	0,00		512	+		0,00		522	+	0,00
IMPORTACIONES DE SERVICIOS G	RAVADOS	TARIFA 129	%							503	+	0,00		513	+		0,00		523	+	0,00
IMPORTACIONES DE BIENES (EXC	LUYE ACTI	IVOS FIJOS)) GRAV	ADOS	S TARIFA	12%				504	+	0,00		514	+		0,00		524	+	0,00
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJO	OS GRAVAD	DOS TARIFA	A 12%							505	+	0,00		515	+		0,00		525	+	0,00
IMPORTACIONES DE BIENES (INCL	UYE ACTIV	VOS FIJOS)	GRAVA	DOS	TARIFA	0%				506	+	0,00		516	+		0,00		-		
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUY			RAVADO	OS TA	ARIFA 09					507	+	0,00		517	+		0,00		-		
ADQUISICIONES REALIZADAS A CO	ONTRIBUYE	ENTES	RI	SE					-	508	+	4025.02		518	+		0,00				404.24
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS										509	=	4035,93		519	=		35,93		529	=	484,34
ADQUISICIONES NO OBJETO DE N										531	+	0,00		541		0,0					
ADQUISICIONES EXENTAS DEL PAI NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% PO			M OMIX	ES (II	NFORM4	TIVO)			\dashv	532		0,00		542 543		0,0					
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% P				÷					\dashv					544		0,0			554		0,00
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO										535	+	0,00		545		0,0			555		0,00
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD	PARA CRÉ	ÉDITO TRIBU	JTARIO											- 1	411+41	12+415+416+41	7+418)/	419	563		1
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE					uerdo al F	actor de	Propor	cionalidad o	a su Con	tabilida	ad)			,		20+521+523+52			564	=	484,34

RESUMEN IMPOSITI	VO: AGENTE DE PERCEPCI	ION DEL IM	PUEST	TO AL VALOF	R AGI	REGAD)																							
IMPUESTO CAUSADO	O (Si diferencia campo 499-56	64 es mayor	que ce	ero)																				601	T	=		44,7)	
CRÉDITO TRIBUTARI	O APLICABLE EN ESTE PER	RÍODO (Si d	liferenci	ia campo 499	-564	es men	r que o	cero)																602	1	=		0,0	0	_
(-) SALDO CRÉDITO	POR ADQUISICIONES E IM	PORTACIO	NES (T	Fraslada el ca	impo (615 de la	decla	aración d	del períod	do a	anterior)													605	, †	(-)		578,1	0	
TRIBUTARIO DEL MES	POR RETENCIONES EN LA	A FUENTE D	ENA	QUE LE HAN	SIDO	O EFEC	TUADA	AS (Tras	slada el c	cam	po 617 de	e la decla	ració	n del pe	ríodo	anterio	or)							607		(-)		50,3	2	
ANTERIOR (-)RETENCIONES EN	I LA FUENTE DE IVA QUE LE	E HAN SIDO) EFEC	CTUADAS EN	EST	E PERÍO	DO																	609	,	(-)		0,00)	
(+) AJUSTE POR IVA	DEVUELTO E IVA RECHAZA	ADO IMPUTA	ABLE A	AL CRÉDITO	TRIB	UTARIO	EN EL	L MES (Por cond	cept	to de devo	oluciones	de IV	/A)										611	+	+		0,0	0	
	DEVUELTO E IVA RECHAZA									_				_	le IVA	1)								612	+	+		0,0	0	_
	DEVUELTO POR OTRAS INS							_		_						7								613	+	+		0,0		
SALDO ODÉDITO	POR ADQUISICIONES E IM			LOLOTOITI	000	00 11111	7171000	L /1L 01	ILLUITO	110	100171110	<i>-</i>	meo											615	+	=				
TRIBUTARIO PARA EL																									+			533,3		
PRÓXIMO MES	POR RETENCIONES EN LA	A FUENTE D)E IVA	QUE LE HAN	SIDO	O EFEC	TUADA	4S																617	4	=		50,32	! —	
SUBTOTAL A PAGAR	i .																,	Si 601-6	12-605-6	607-609	+611+6	2+613 >	0	619	4	=		0.00	1	
IVA PRESUNTIVO DE	SALAS DE JUEGO (BINGO	MECÁNICO	S) Y O	TROS JUEG	OS D	E AZAR	(Aplica	a para E	jercicios	Ant	teriores a	l 2013)												621		+		0,00	j	
TOTAL IMPUESTO A	PAGAR POR PERCEPCION	N																				(61	19 + 621)	699		=		0,00	,	
AGENTE DE RETENO	CIÓN DEL IMPUESTO AL VA	LOR AGRE	GADO																											
RETENCIÓN DEL 309																								721	T	+		0,0)	
RETENCIÓN DEL 709	6																							723	+	+		0,00)	
RETENCIÓN DEL 100	%									_														725	+	+		0.00)	_
	PAGAR POR RETENCIÓN																					(721+7	23+725)	799	+	_		0,0	0	
101/12/11/102010/1	THORIT OF TENOOR																					(121-1	20-120/	100	_					
TOTAL CONSOLIDAD	DO DE IMPUESTO AL VALOI	R AGREGA	DO																			(699+ 799	859		=		0,00)	
PAGO PREVIO (Inform	nativo)																							890) (JSD		0,0)	
						D	ETALL	E DE II	MPUTAC	CIÓN	N AL PAG	iO (Para	decla	aracion	ies si	ustituti	ivas)													
INTE	RÉS 897	7 USD							IMPUES	OT8)		89	98 U	SD							JULTA		899				0,00		
PAGO DIRECTO EN O	CUENTA ÚNICA DEL TESOR	RO NACIONA	AL (Uso	Exclusivo pa	ara Ins	stitucion	es y Er	mpresa	s del Sec	ctori	Público A	utorizada	as)											880	U	JSD		0,00)	
VALORES A PAGAR	Y FORMA DE PAGO (luego	de imputac	ión al ı	pago en deci	laraci	iones su	stituti	ivas)																						
TOTAL IMPUESTO A								,															859-89	8 902	2	+		0,00)	
INTERÉS POR MORA																								903	3	+		0,00	J	
MULTA																								904	+	+		0,0)	
TOTAL PAGADO																								999	9	=		0,00)	
MEDIANTE CHEQUE,	DÉBITO BANCARIO, EFEC	TIVO U OTF	RASFO	RMAS DE PA	AGO																			905	+			0.00		
MEDIANTE COMPENS	SACIONES																							906		JSD		0,0	0	_
MEDIANTE NOTAS D	E CRÉDITO																							907	,	JSD		0,0	0	
		DE NOTA	SDEC	RÉDITO CAF	יוודס	ADEC												CRÉDI	TO				DETAI	_	_		SACIONES			
908 N/C No		_	UDLU	DITO ON	. TUL		, ,	C NI-					-	D	ESM	IATERI	ALIZA	DAS		040	Darri	la.	PEIN	LL DE	_	_	Resol No.			
908 N/C No 909 USD	0.00 911			0.00		91	-	IC No			0.00			15 U	SD			0.00		916 917	Resoll USD	W.	0.0	n	+		USD USD		0,00	
DECLARO QUE	LOS DATOS PROPORCION		_	OCUMENTO					_	, P0	DR LO QU	IE ASUM	O RE	ESPON	SABIL	LIDAD	LEGA	L QUE C	E ELLA	_		CONTAD	OR		_					
NOMBRE: MIGUEL	. ANGEL CHAMBA														٦	NOMB	RE:								_	_				_
198 Cédula de Iden	tidad o No. de Pasaporte		1	1 0	T	2 1	3	5	1	Τ	1 2	2 6	T	Т	┪	199	RUC	No.	Π	Π			\top	Τ	Т	\neg	\top	\top	Т	Τ
										1									1	1					丄		\bot	丄	\bot	_

ÍNDICE

Portada	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de Autorización	iv
Dedicatoria	V
Agradecimiento	vi
a. TÍTULO	1
b. RESUMEN	2
ABSTRACT	4
c. INTRODUCCIÓN	6
d. REVISIÓN DE LITERATURA	8
e. MATERIALES Y MÉTODOS	64
f. RESULTADOS	67
g. DISCUSIÓN	163
h. CONCLUSIONES	165
i. RECOMENDACIONES	167
j. BIBLIOGRAFÍA	169
k. ANEXOS	170
ÍNDICE	218