



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**

**ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA**

**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

**TÍTULO:**

**“Organización Contable en la Empresa A y A  
Electrodomésticos de la Ciudad de Loja,  
Período Enero a Junio del 2015”**

**TESIS PREVIA A OPTAR EL TITULO DE  
INGENIERA EN CONTABILIDAD Y  
AUDITORÍA, CONTADOR PÚBLICO  
AUDITOR**

**AUTORA:**

**Lourdes Esthefanía Amay Yanza**

**DIRECTOR:**

**Ing. Rubén Darío Imaicela Carrión, M.B.F.**

**LOJA-ECUADOR**

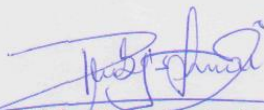
**2016**

**ING, RUBÉN DARÍO IMAICELA CARRIÓN. DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DEL ÁREA JURÍDICA, SOCIAL ADMINISTRATIVA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, Y DIRECTOR DE TESIS.**

**CERTIFICA:**

Que el trabajo de tesis titulado: **“ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO A JUNIO DEL 2015”** presentado por la aspirante Señora. Lourdes Esthefanía Amay Yanza, previa a optar el Grado y Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor, ha sido dirigida y revisada en todas sus partes, por lo que autorizo su presentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, junio del 2016.



Ing. Rubén Darío Imaicela Carrión. M.B.F.

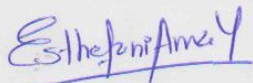
**DIRECTOR DE TESIS**

## AUTORÍA

Yo Lourdes Esthefanía Amay Yanza declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Ncional 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:** Lourdes Esthefanía Amay Yanza

**Firma:** 

**Cédula:** 1104316102

**Fecha:** Loja, junio del 2016.

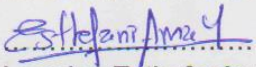
**CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DE LA AUTORA, PARA LA CONSULTA, REPRODUCCIÓN PARCIAL O TOTAL Y PUBLICACIÓN ELECTRÓNICA DEL TEXTO COMPLETO.**

Yo, Lourdes Esthefanía Amay Yanza declaro ser autora de la tesis titulada: **“ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA A Y A ELECTRODOMÉSTICOS DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO A JUNIO DEL 2015”**, como requisito para optar el grado de **Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público 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 repertorio 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 3 días del mes de junio del 2016 firma la autora:

**Firma:** .....  
**Autora:** Lourdes Esthefanía Amay Yanza  
**Cédula:** 1104316102  
**Dirección:** Loja, Santa Teresita calle George Washington y Juan de Dios  
**Correo Electrónico:** esthefy\_1991@hotmail.com  
**Teléfono:** 07256063 **Celular:** 0988449565

**DATOS COMPLEMENTARIOS**

**Director de tesis:** Ing. Rubén Darío Imaicela Carrión

**Tribunal de tesis:**

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, Mg.Sc.	Presidenta
Dra. Lida Mafalda Aldeán Guamán, Mg.Sc.	Vocal
Lic. Karina Mariuxi López Tinitana, Mg.Sc.	Vocal

## **DEDICATORIA**

El presente trabajo lo dedico a Dios por su infinita bondad y amor al darme la vida, la salud, para lograr uno de mis objetivos. A mis Padres José Amay y Alicia Yanza ejemplos de lucha y perseverancia, y por todo su apoyo incondicional a mi esposo Darío Montoya por su cariño y paciencia, a mi hijo José Alejandro por ser el pilar en la culminación de mi carrera, a ellos, por creer siempre en mí y demostrarme que todo es posible cuando uno se lo propone, además de ser quienes más disfrutan mis logros, a mis hermanos por tanto amor por su amistad por ser mis aliados en todo momento Dios los bendiga, y a todos aquellos que participaron directa o indirectamente en la elaboración de esta tesis.

**Lourdes Esthefanía**

## **AGRADECIMIENTO**

Expreso mi sincero agradecimiento a las autoridades y docentes de la Universidad Nacional de Loja, Carrera de Contabilidad y Auditoría, por los conocimientos, enseñanzas y consejos que impartieron durante mi formación profesional.

De manera especial al Ing. Rubén Darío Imaicela Carrión, por su apoyo brindado quien me orientó y asesoró para lograr mi meta en la culminación de la presente investigación

Al propietario de la empresa “A & A ELECTRODOMÉSTICOS” por haber facilitado la información necesaria en la realización de la tesis, y por todo ello, desde el fondo de mi corazón, las palabras que me quedan por expresar a todos y cada uno quienes pusieron un granito de confianza en mi persona y llena de orgullo hoy les digo: “Muchísimas Gracias”

**LA AUTORA**

**a. TÍTULO**

**“ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA A Y A  
ELECTRODOMÉSTICOS DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO  
A JUNIO DEL 2015”**

## **b. RESUMEN**

El presente trabajo de tesis denominado “ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA A Y A ELECTRODOMÉSTICOS DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO A JUNIO DEL 2015”, se desarrolló con el propósito de conocer con certeza cuál es la situación económica de la empresa, organizando contablemente desde la documentación fuente hasta la presentación de los estados financieros; de esta manera el propietario conozca cuáles fueron sus valores reales tanto de ingresos como de gastos.

Se encamino en el cumplimiento de los objetivos propuestos, para lo cual se diseñó los auxiliares contables considerando la documentación fuente proporcionada por el propietario, se aplicó el proceso contable que partió desde el Inventario Inicial, Estado de Situación Inicial, los cuales permitieron la elaboración de documentos auxiliares como: Auxiliares de Cuentas por Pagar, Auxiliares de Cuentas por Cobrar, Conciliaciones Bancarias, Roles de Pago y Provisiones Sociales, se elaboró el Libro Diario, Libro Mayor, Balance de comprobación, Hoja de Trabajo con los ajustes respectivos hasta llegar a obtener Estados Financieros. Finalmente se aplicó indicadores financieros de Liquidez, Endeudamiento y Rentabilidad los cuales permitieron conocer la situación económica y financiera de la empresa para la correcta toma de decisiones.



Con los resultados obtenidos en el proceso contable se elabora cada uno de los Estados Financieros concluyendo que la empresa obtuvo una utilidad de \$11196,46 en el ejercicio económico durante el periodo establecido, y mediante la utilización del Sistema de Cuenta Múltiple para el control de la mercadería el propietario conoce con exactitud la mercadería disponible para la venta, al aplicar los Indicadores Financieros se pudo constatar que la empresa tiene una liquidez de 2,19; un nivel de endeudamiento del 47% y dispone de una rentabilidad de 21% debido a que sus activos no están generando productividad.

Finalmente se presentan conclusiones y recomendaciones enfocadas a dar una orientación al propietario en aspectos contables, recomendando la implementación de la contabilidad ya que le servirá para que cuente con información oportuna y veraz para poder tomar las mejores decisiones para su negocio

## **ABSTRACT**

This thesis called "ORGANIZATION ACCOUNTING IN THE COMPANY A Y A ELECTRODOMÉSTICOS CITY OF LOJA, PERÍODOENEROA JUNE 2015", was developed with the purpose of knowing for sure what the economic situation of the company, organizing accounting from the source documentation to the presentation of financial statements; so the owner knows what were their real values of both revenue and expenditure.

I made her way in accomplishing the objectives, for cualse designed bookkeepers considering the source documents provided by the owner, the accounting process that started from the Initial Inventory, State Initial Situation, which allowed the preparation of documents was applied auxiliaries such as: auxiliary Accounts Payable, auxiliary Accounts Receivable, Bank Reconciliation, Roles Payment and Social Provisions, the Daybook, Ledger, Trial Balance, Worksheet was developed with the respective adjustments up to get States financial. Finally financial indicators of Liquidity, Debt and Profitability which allowed to know the economic and financial situation of the company for the correct decision was applied.

With the results in the accounting process it is made each of the financial statements concluding that the company made a profit of \$ 11,196.46 in

fiscal year during the period specified, and using Multiple System Account control merchandise the owner knows exactly the merchandise available for sale, in applying the Financial Indicators it was found that the company has a liquidity of 2.19; a debt ratio of 47% and has a yield of 21% because their assets are not generating productivity.

Finally conclusions and recommendations aimed to provide guidance to the owner on accounting issues presented, recommending the implementation of accounting as it will serve to count with timely and accurate in order to make the best decisions for your business information

### **c. INTRODUCCIÓN**

La Empresa Comercial de Electrodomésticos “A y A ELECTRODOMÉSTICOS” tiene como finalidad desarrollar actividades de compra y venta de electrodomésticos, con el fin de satisfacer diversas necesidades y expectativas de sus clientes, y sociedad en general, ofreciendo una gestión con excelencia en servicio además de créditos en sus compras.

La implementación de la contabilidad es importante porque permite estar informado sobre la situación económica, financiera y los resultados alcanzados en cada periodo contable, ya que los propietarios requieren saber los resultados de sus inversiones, contribuyendo de esta manera a tomar las mejores decisiones en base a datos reales por tanto resulta indispensable llevar registros de las operaciones del negocio y también la documentación que sustenten las mismas.

Y en consecuencia la implementación de la contabilidad ayuda al crecimiento del negocio que al futuro puede significar la oferta de nuevas fuentes de empleo que son tan necesarias y contribuyen significativamente a la sociedad en general.

El trabajo de tesis está estructurado de acuerdo al artículo 151 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja.

De la siguiente manera: **Título** donde se describe en forma general el tema a desarrollarse. **Resumen** en castellano y traducido al inglés donde se justifica la realización del mismo; **Introducción** que explica la importancia del tema y su estructura; **Revisión de literatura** contiene las referencias bibliográficas acorde al tema investigado; **Materiales y métodos** aplicados para obtener los resultados; **Resultados** contiene la parte práctica; **Discusión** se detalla cómo se encontró a la empresa antes y después del proceso contable; **Conclusiones** presentan en forma resumida los puntos más importantes encontrados; **Recomendaciones** sugerencias que permitan la toma de decisiones adecuadas encaminadas a dar solución a los problemas que mantiene el Comercial; **Bibliografía** agrupa todas las fuentes de información que sirvieron de consulta para conocer de una mejor manera el tema investigado; **Anexos** donde se ubican los auxiliares de ventas y de compras, los respectivos cuadros de depreciación, copias de facturas de compras, ventas, comprobantes de retención que sustentan el trabajo investigativo y por último el proyecto de tesis aprobado.

## **d. REVISIÓN DE LITERATURA**

### **EMPRESA**

“La empresa es una organización de personas que realizan una actividad económica debidamente planificada, programada y organizada cuyo principal objetivo es la producción, comercialización y prestación de bienes y servicios a la colectividad, con el propósito de obtener utilidades y satisfacer las diversas necesidades de la sociedad.”<sup>1</sup>

#### **Importancia**

La empresa es importante porque a través de la administración del capital, el esfuerzo y el trabajo se producen bienes o servicios, tendientes a la satisfacción de las necesidades de la sociedad.

#### **Objetivo**

Obtener utilidad, rentabilidad o ganancia, minimizando sus costos y gastos; aprovechando al máximo todos y cada uno de sus recursos. Así como está orientada a ofrecer bienes y servicios a la colectividad, es decir atienden a las necesidades de los consumidores.

---

<sup>1</sup> BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General, Quito Ecuador, Décima edición, 2011 pág.3

## **CONTABILIDAD COMERCIAL**

“Se aplica a las Empresas Comerciales que se encargan de comprar y vender bienes. En este tipo de empresas, es necesario establecer un control permanente en el inventario, de modo que se conozca al momento la existencia real de todos los ítems que integran el inventario”<sup>2</sup>

### **Importancia**

Es importante porque a través de ella se puede llevar un registro de lo que entra y sale del negocio. Es decir, debemos tener la información financiera completa y en orden para poder conocer si nuestro negocio está generando utilidades o pérdidas.

### **Características**

- Permite obtener en cualquier momento una información ordenada y sistemática sobre el desenvolvimiento económico y financiero de la empresa.
- Proporciona información financiera de la organización a personas naturales y entidades jurídicas interesadas en sus resultados operacionales y en su situación económica.

---

<sup>2</sup> BRAVO VALDIVIESO, Mercedes, 2011, Contabilidad General, Décima edición, pág.25.

- Determinar las utilidades o pérdidas obtenidas al finalizar el ciclo contable.

## EL SISTEMA CONTABLE.

### La ecuación contable

Según lo propuesto en el libro de Contabilidad General de Bravo Mercedes, la ecuación contable es una igualdad que representa los tres elementos fundamentales en los que se basa toda actividad económica (Activo, Pasivo y Patrimonio).

**Activo:** son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

$$A = P + Pt$$

**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.

$$P = A - Pt$$

**Patrimonio:** es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.

$$P = A - P$$



## **Cuenta Contable**

Cuenta es un término, nombre o denominación objetiva para registrar, clasificar y resumir los incrementos y disminuciones de naturaleza similar originados en las transacciones comerciales que corresponden a los diferentes rubros integrados del activo, pasivo, patrimonio, ingresos y gastos.

### **1) Cuentas del Activo**

“Son todas las denominaciones contables que representen los bienes, valores y derechos que una empresa posee en una fecha determinada.”<sup>3</sup>

### **2) Cuentas del Pasivo**

Son las denominaciones contables que representan obligaciones y responsabilidades contraídas por la empresa con terceras personas.

### **3) Cuentas del Patrimonio**

Son las denominaciones dadas como aportes de los socios, los resultados obtenidos por la actividad de la empresa y las reservas de la empresa.

### **4) Cuentas de Ingresos o Rentas**

Denominaciones que representan beneficios, ganancias de una empresa.

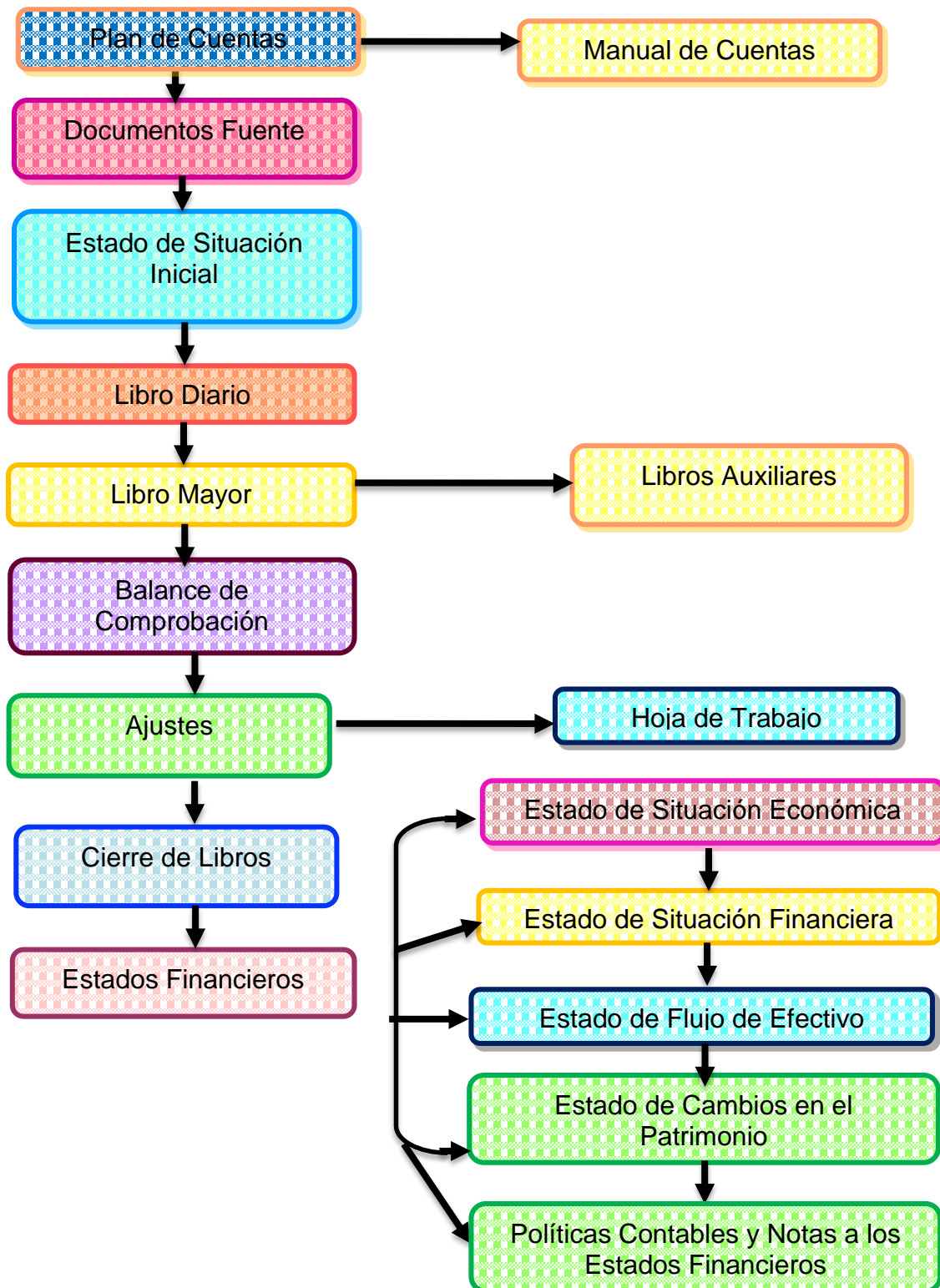
### **5) Cuentas de Gastos**

Denotan uso, consumo, extinción o devengo de bienes y servicios necesarios para mantener las operaciones de la empresa.

---

<sup>3</sup> ZAPATA SÁNCHEZ Pedro, Contabilidad General, Séptima Edición, 2011, Pág.65.

## ESTRUCTURA DEL PROCESO CONTABLE



**FUENTE:** Bravo Mercedes, Contabilidad General.  
**AUTORA:** Amay Lourdes

## **PROCESO CONTABLE**

“El proceso contable se refiere a todas las operaciones y transacciones que registra la Contabilidad en un período determinado, regularmente el del año calendario o ejercicio económico, desde la apertura de libros hasta la preparación y elaboración de los Estados Financieros”.<sup>4</sup>

### **Plan de Cuentas**

“Es un instrumento de consulta para el desarrollo de las tareas contables, constituye un listado lógico de las cuentas y subcuentas que se van a utilizar en el ejercicio contable con su respectivo código. El plan de cuentas debe estructurarse de acuerdo a las necesidades de información de la empresa, para lo cual se realiza un estudio previo de sus requerimientos”<sup>5</sup>

### **Manual de cuentas**

Guía que explica cómo podemos utilizar el catálogo de cuentas. Nos indica cuales son las cuentas deudoras o acreedoras. El Manual de Cuentas consiste en un análisis minucioso de cada una de las cuentas del Plan de Cuentas.

---

<sup>4</sup> BRAVO VALDIVIESO Mercedes, 2011, Contabilidad General, Décima Edición, Pág.33.

<sup>5</sup> VASCONES, José Vicente, Contabilidad General Siglo XXI. Tercera. Edición, Editorial Voluntad. Quito-Ecuador, 2009, Pág. 37.



## ROL DE PAGOS

Es un documento que se elabora para uno o más empleados que trabajan en una empresa.

EMPRESA " A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"									
ROL DE PAGOS									
MES									
No.	NÓMINA	CARGO/FUNCIÓN	S.B.U	FONDO DE RESERVA	APOR.IESS PERS.9,45%	APOR PATRON AL IESS 12,15%	TOTAL A RECIBIR	FIRMA DE CONFORMIDAD	

## CHEQUE

Es un título mediante el cual una persona o institución que dispone de cuenta corriente expide una orden de pago inmediata por una cierta cantidad, a favor de un beneficiario que será cancelado por una institución bancaria.

		Cheque no.	
Pague		US \$	a
La orden de	_____		
La suma de	_____		
	_____		Ciudad
Fecha		_____	
		Firma	
No invadir esta			

## INVENTARIO

“Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una persona en su actividad económica y así mismo las obligaciones que tiene que cancelar. Esta recopilación detalla los elementos integrantes de un Patrimonio que son activos y pasivos, contando, pesando, midiendo todos y cada uno de los objetos que posea o deba”.<sup>7</sup>

EMPRESA "A & A ELECTRODOMÉSTICOS"						
<b>INVENTARIO</b>						
<b>AL .....</b>						
<b>COD.</b>	<b>CANT.</b>	<b>DETALLE</b>	<b>V. UNITARIO</b>	<b>V. PARC.</b>	<b>V. TOTAL</b>	<b>OBSERVAC.</b>
<b>GERENTE</b>			<b>CONTADOR</b>			

<sup>7</sup> GRECO, O. Diccionario Contable. 9na. Edición.2010, Ediciones Valleta. Buenos Aires–Argentina, Pág. 227

## **Tipos de Inventarios**

**Inventario Inicial.** -Es el valor de las mercaderías que se dispone al inicio del ejercicio económico, es decir al 1 de enero de cada año.

**Inventario Final.** -Es el valor de las mercaderías que se encuentran al final del periodo económico.

## **Mercaderías**

Pertenece al activo corriente, representa los productos que dispone una empresa comercial para su venta, permanecerá invariable durante todo el proceso contable. Cuando se realice el asiento de regulación se originará un aumento o disminución dependiendo del valor del inventario final.

Se registra en el débito del saldo total de las existencias; tanto al inicio como al final del mismo ejercicio contable, entendiéndose que la existencia de mercaderías al inicio de un ejercicio económico constituye el saldo inicial o (inventario inicial) y la existencia de mercaderías al final del mismo ejercicio económico constituye el saldo final o (inventario final).

El saldo de las existencias de mercaderías se puede determinar por el conteo físico de las mercaderías.

## **Sistema de registros y control de inventarios de la cuenta mercadería.**

Es el conjunto de actividades y técnicas utilizadas para mantener la cantidad de artículos en el nivel deseado. Los sistemas de control de la cuenta mercaderías son:

- Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico.
- Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo.

### **SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE O INVENTARIO PERIÓDICO**

Consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indica a que se refiere cada uno de ellas, se requiere la elaboración de un inventario periódico que se obtiene mediante la toma o constatación física de la mercadería.

Para la aplicación de este sistema se utiliza varias cuentas: Mercaderías, Ventas, Devolución en ventas, Descuento en ventas, Compras, Devolución en compras, Descuento en compras, Transporte en compras.

Al final del ejercicio económico para la regulación de la cuenta mercaderías se utilizan las cuentas: Costo de ventas y la Ganancia bruta en ventas.



## ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“Es la demostración contable que se presenta al iniciar las actividades mercantiles de un ente contable, comprende los valores del activo, pasivo y patrimonio”<sup>8</sup>

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL</b>		
<b>AL ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,</b>		
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Caja	xxxxxx	
<b>Total de Activo Corriente</b>	<b>xxxxxx</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Muebles y Enseres	<u>xxxxxx</u>	
<b>Total de Activo No Corriente</b>	<b>xxxxxx</b>	
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>xxxxxx</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Cuentas por pagar	<u>xxxxxx</u>	
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<u>xxxxxx</u>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>xxxxxx</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Total Patrimonio</b>		<u>xxxxxx</u>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>xxxxxx</b>
<b>GERENTE</b>		<b>CONTADOR</b>
_____		_____

<sup>8</sup> MARTÍNEZ ESTRADA, Alejandro. Principios Básicos de Contabilidad y Administración, Tomo I. 8ava Edición. Editorial Arte Litográfico y Publicidad. Guayaquil – Ecuador, 2010, Pág. 18.

## LIBRO DIARIO GENERAL

“Es un libro foliado o numerado que permite registrar o jornalizar en forma cronológica todas las operaciones o transacciones realizadas por la empresa”.<sup>9</sup>

EMPRESA "A & A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
FOLIO N°....					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

<sup>9</sup> BRAVO VALDIVIESO. Mercedes, Contabilidad General, Décima edición, Editora Escobar, Quito 2011, Pág.65.

## LIBRO MAYOR GENERAL

Es el registro de las cuentas que figuran en los asientos contables del Libro Diario en orden cronológico, Para cada cuenta se abrirá un libro mayor.

El libro Mayor es donde se registran las cuentas de activos, pasivos y patrimonio de la empresa

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>				
<b>LIBRO MAYOR GENERAL</b>				
NOMBRE DE LA CUENTA:				
CÓGIDO:				
AÑO:				
FECHA	DETALLE	SUMAS		SALDO
		DEBE	HABER	
	<b>SUMAN</b>			

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

Este balance de comprobación sirve para comprobar la exactitud del registro contable en los registros de entrada original y el traslado al mayor general, igualando el débito y el crédito

EMPRESA "A & A ELECTRODOMÉSTICOS"					
BALANCE DE COMPROBACIÓN					
DEL.....AL .....					
CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	<b>TOTALES</b>				

## AJUSTES

“Los ajustes permiten presentar saldos razonables a través de la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que pueden ser comprobados y por ende, no denotan la verdadera situación y estado actual del negocio o empresa.”<sup>10</sup>

**Depreciación.** - Es el proceso de asignar a GASTO el COSTO de un activo de planta, durante el periodo en el que se usa el activo. Los activos fijos pierden su valor por el uso o por obsolescencia disminuyendo su potencial de servicio.

**Consumos.** - Las cuentas útiles de oficina, materiales o suministros es un activo que representa el stock adquirido por la empresa para utilizarlo de acuerdo a sus necesidades.

**Provisiones.** - Las empresas venden sus mercaderías al contado y a crédito, algunos de estos créditos pueden ser incobrables, razón por la que la Ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual de provisión sobre los créditos comerciales pendientes de recaudación.

---

<sup>10</sup> ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro, Contabilidad General, Edición Séptima, 2008, Pág.63

### **Regulación de la Cuenta Mercaderías.**

Cuando se controla el movimiento de la cuenta mercaderías mediante el sistema de cuenta múltiple, al finalizar el periodo contable es necesario realizar la regulación o ajuste de mercaderías para determinar.

**Compras Netas:** Se obtiene de las Compras Brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras.

**Ventas Netas:** Se obtiene de las Ventas Brutas menos las devoluciones y descuentos en ventas.

**Mercadería disponible para la venta:** Se determina de las Mercaderías Inventario Inicial más las Compras Netas.

**Costo de Venta:** Se obtiene de las Mercaderías Inventario Inicial más las Compras Netas menos Mercaderías Inventario Final.

**Utilidad bruta en ventas:** Se obtiene cuando las Ventas Netas son mayores que el Costo de Ventas.

**Perdida en ventas:** Se determina cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.

## CIERRE DE LIBROS

“Estos asientos se elaboran al finalizar el ejercicio económico para:

- Contabilizar o agrupar las cuentas que ocasionan gasto o egreso
- Centralizar las cuentas que generan renta o ingreso.
- Determinar el resultado al final, puede ser: ganancia o pérdida.”<sup>11</sup>

## HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los saldos del Balance de Comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas y ganancias, Estado de Superávit-Ganancias Retenidas y Estado de Situación Financiera.

EMPRESA " A & A ELECTRODOMESTICOS"											
HOJA DE TRABAJO											
DEL.....AL.....											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
CÓD	CTA	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		SALDOS		DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
		DEBE	HABER								
Loja.....del 2015											
_____ GERENTE						_____ CONTADORA					

<sup>11</sup> BRAVO VALDIVIESO Mercedes. 2011. Contabilidad General. Décima Edición. Pág.170-174.

## ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, también denominados estados contables, informes financieros o cuentas anuales, son informes que utilizan las instituciones para dar a conocer la situación y los cambios que experimenta la misma a una fecha o periodo determinado. Esta información resulta útil para la administración, gestores, reguladores y otros tipos de interesados como los accionistas, acreedores o propietarios

Se elaboran al finalizar un periodo contable para dar cumplimiento a uno de los objetivos de la contabilidad: conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un período contable

“El objetivo de los estados financieros es proveer información sobre la posición financiera, resultados de operaciones y flujos de efectivo de una empresa que será de utilidad para un amplio rango de usuarios en la toma de sus decisiones económicas. Los estados financieros deben ser comprensibles y confiables. es decir que refleje con veracidad información que servirá a los socios”.<sup>12</sup>. Los Estados Financieros a presentarse son:

- Estado de Situación Económica

---

<sup>12</sup> NARANJO Mario, Análisis e interpretación a los Estados Financieros Contable, Segunda Edición. Editorial Santillana, 2006. Pág. 17.



- Estado de Situación Financiera
- Estado de Flujo de Efectivo.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.
- Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

## ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA

Denominado también Estado de Pérdidas y Ganancias. Muestra los ingresos y gastos, así como la utilidad o pérdida resultante de las operaciones de una empresa durante un período determinado, generalmente un año.

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA</b>		
<b>DEL..... AL.....</b>		
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas Netas	xxxxx	
(-)Costo de ventas	xxxxx	
(=)Utilidad bruta en ventas		xxxxxxx
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		xxxxxxx
<b>TOTAL INGRESOS</b>		xxxxxxx
<b>GASTOS</b>		
<b>GASTOS OERACIONALES</b>		
Gastos generales	xxxxx	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		xxxxxxx
<b>TOTAL EGRESOS</b>		xxxxxxx
<b>ESTADO DE RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		
Utilidad del ejercicio		xxxxxxx
15% Participación de trabajadores		xxxxxxx
Impuesto a la renta		
Utilidad neta del ejercicio		xxxxxxx
_____		_____
<b>GERENTE</b>		<b>CONTADOR</b>

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Aquel que registra las cuentas de activo, pasivo y patrimonio en una forma ordenada y detallada para conocer la situación financiera de la empresa.

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>			
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>			
<b>AL .....</b>			
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja	XXX		
Bancos	XXX		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>XXX</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Muebles y Enseres	XXX		
(-)Dep. Acum. Muebles y Enseres	XXX		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>XXX</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>XXX</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar	XXX		
IVA por pagar	XXX		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>XXX</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>XXX</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital	XXX		
Utilidad neta	XXX		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>XXX</b>
<b>TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO</b>			<b>XXX</b>
_____		_____	
<b>GERENTE</b>		<b>CONTADOR</b>	

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Se elabora al término de un ejercicio económico para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO</b>		
<b>DEL..... AL.....</b>		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Ingreso por ventas	xxx	
Ingreso por servicios	<u>xxx</u>	
<b>TOTAL INGRESO EN EFECTIVO</b>		<b>xxx</b>
Compra de Mercadería	xxx	
Pago de arriendo	<u>xxx</u>	
<b>TOTAL PAGO EN EFECTIVO</b>		<b>xxx</b>
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIV. OPERATIVAS</b>		<b>xxx</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIV. DE INVERSION</b>		
Efectivo neto por Activos De Inversión		xxx
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIV. DE FINANCIAMIENTO</b>		
Efectivo neto por actividades de financiamiento		xxx
Saldo conciliado de caja y sus equivalentes		xxx
Mas saldo inicial de caja y sus equivalentes		<b>xxx</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El estado de cambios en el patrimonio tiene como finalidad mostrar las variaciones que sufran los diferentes elementos que componen el patrimonio, en un periodo determinado.

Para la empresa es primordial conocer el porqué del comportamiento de su patrimonio en un año determinado. De su análisis se pueden detectar infinidad de situaciones negativas y positivas que pueden servir de base para tomas decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento del patrimonio.

Para elaborar el estado de cambios en la situación financiera se requiere del estado de resultados y del balance general. Se requiere de un balance y estado de resultados con corte en dos fechas de modo que se puede determinar la variación. Preferiblemente de dos periodos consecutivos.

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>				
<b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>				
<b>2015</b>				
<b>Concepto</b>	<b>Saldo 01/01/15</b>	<b>Incremento</b>	<b>Disminución</b>	<b>Saldo 31/12/15</b>
Capital social	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
Superávit capital	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
Reservas	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
Utilidades del ejercicio	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Presentar información acerca de las bases para la elaboración de los estados financieros, así como las políticas contables específicos seleccionados y aplicados para las transacciones y sucesos significativos;
- b) Incluir la información que, siendo exigida por las Normas Internacionales de Contabilidad, no ha sido incluida en los demás componentes de los estados financieros;
- c) Suministrar información adicional que no se presenta en el cuerpo principal de los estados financieros, pero resulta necesaria para la presentación razonable de la actividad y la situación de la empresa.

“Las notas a los estados financieros deben presentarse de una forma sistemática. Cada partida del balance de situación, del estado de resultados y del estado de flujos de efectivo que esté relacionada con una nota, debe contener una referencia cruzada para permitir su identificación. En las notas se incluye información que las Normas Internacionales de Contabilidad exigen o aconsejan a las empresas.”<sup>13</sup>

---

<sup>13</sup> FIERRO MARTINEZ Ángel, Contabilidad General con enfoque NIIF, Quinta Edición, 2012, Pág. 125.

## NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

NIC	TÍTULO
1	Presentación de Estados Financieros
2	Inventarios
7	Estado de Flujos de Efectivo
8	Políticas Contables, cambios en las estimaciones contables y errores.
10	Hechos posteriores a la fecha del balance.
11	Contratos de construcción.
12	Impuesto sobre las ganancias.
14	Información financiera por segmentos.
16	Propiedad, Planta y Equipo.
17	Arrendamientos.
18	Ingresos Ordinarios.
19	Retribuciones a los empleados.
20	Contabilización de las subvenciones oficiales e información.
21	Efectos de las variaciones en los tipos de cambios de la moneda extranjera.
23	Costes por Intereses.
24	Información a revelar sobre partes vinculadas.
26	Contabilización e información financiera sobre planes de prestaciones por retiro
27	Estados Financiero consolidados y separados.
28	Inversiones en entidades asociadas.
29	Información financiera en economías hiperinflacionarias.
30	Información a revelar en los estados financieros de bancos y entidades financieras similares.
31	Participaciones en negocios conjuntos.
32	Instrumentos Financieros.
33	Ganancias por Acción
34	Información Financiera intermedia.
36	Deterioro del valor de los Activos.
37	Provisiones, activos y pasivos contingentes.
38	Activos Intangibles.
39	Instrumentos financieros.
40	Inversiones Inmobiliarias.
41	Agricultura.

FUENTE: Normas Internacionales de Contabilidad  
AUTORA: Lourdes Amay

Al igual que las NIIF, al ser aplicadas en la contabilidad su información es de calidad, reflejándose en los Estados Financieros de la empresa, los cuales permiten ser comparables en los mercados de capitales de todo el mundo.

### **NIC 1 Presentación de Estados Financieros**

Se encuentra vigente desde el primero de Enero del 2005. El objetivo de esta norma es describir las bases de presentación de los Estados Financieros de propósito general, para asegurar la comparabilidad de estos con los de periodos anteriores de la misma empresa, así como con los de otros negocios.

El propósito de los Estados Financieros, es suministrar información acerca de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de la entidad, también muestran los resultados de la gestión realizados por los administradores. Los Estados Financieros para cumplir con su objetivo, deben de reflejar información de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos

Se utilizará también los principios de uniformidad, importancia relativa y no compensación, su periodicidad será como mínimo de un año, en caso de no ser así deberá informar el periodo comprendido.

## **NIC 2 Inventarios**

Permite determinar el costo de las existencias, comprendiendo de costos derivados de la adquisición y transformación, así como también otros costos que se realizan por condición y ubicación de las mismas.

El importe de cualquier rebaja de valor en las existencias hasta alcanzar el valor neto realizable, así como sus pérdidas, se reconocerán en el ejercicio en que ocurra la rebaja o la pérdida.

## **NIC 7 Estados de Flujo del Efectivo**

La información sobre los flujos del efectivo de una empresa es útil, para proporcionar a los usuarios de los Estados Financieros, una base para evaluar la habilidad de la empresa de generar efectivo y sus equivalentes, así como las necesidades de las empresas en las que fueron utilizados dichos flujos

### **TIPOS DE ACTIVIDADES**

- Actividades de Operación
- Actividades de Inversión
- Actividades de Financiación



## **NIC 16 Propiedad, planta y equipo**

Su objetivo es que se pueda conocer la información acerca de la inversión que la empresa tiene en su propiedad, planta y equipo, como también los cambios que hubieren ocurrido en ellos tomando en cuenta la valoración en el momento y posterior al reconocimiento como activo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como activo cuando: exista la posibilidad que la empresa obtenga como beneficios económicos futuros derivados del mismo y si el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

## **NIC 18 INGRESOS**

El propósito de la norma es el tratamiento contable de los ingresos ordinarios que surgen de determinadas transacciones y otros eventos; el ingreso es reconocido cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad y ante todo puedan ser medidos dichos beneficios. Deben ser contabilizados bajo esta norma los ingresos provenientes de: la venta de productos, la prestación de servicios, y el uso por parte de terceros de activos de la entidad que produzcan intereses.

## ASPECTOS TRIBUTARIOS

### Tributos

“Son ingresos públicos, o de derecho público creado por ley, en base de la capacidad contributiva del pueblo encaminado a darle recursos al estado para prestar servicios públicos que necesidades colectivas.”<sup>14</sup>

### CLASIFICACIÓN

<b>Impuestos</b>	Son aquellos exigidos por el Estado en virtud de su potestad de imperio, sin que exista una contraprestación y que el contribuyente se ve obligado a pagar.
<b>Tasas</b>	Es un tributo generado por la prestación de un servicio efectivo o potencial, dado de manera directa por el Estado. Se paga por la utilización de un servicio público y en este caso, no porque se tenga mayor o menor capacidad económica. Si no hay actividad administrativa no puede haber tasa.
<b>Contribuciones Especiales</b>	Es aquel tributo cuyo hecho imponible consiste en la obtención por parte del sujeto pasivo de un beneficio o de un aumento de valor de sus bienes, como consecuencia de la realización de obras públicas o del establecimiento.

FUENTE: Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno  
AUTORA: Lourdes Amay

<sup>14</sup> Dicens Macivillan. 2008. Teoría del Comercio Internacional. Primera Edición. Pág.50

## **Registro Único de Contribuyente**

Es un instrumento que tiene por función registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y como objeto proporcionar información a la Administración Tributaria.

## **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.

## **Impuestos 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 dos tarifas en este impuesto que son 12% y tarifa 0%.<sup>15</sup>

---

<sup>15</sup> <http://www.sri.gob.ec>, citado el 07 de Mayo de 2015.

## Plazos para declarar y pagar el IVA

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.

“De acuerdo al noveno dígito de RUC 1104216674001 deberá declarar el IVA hasta la siguiente fecha”.<sup>16</sup>

NOVENO DÍGITO	FECHA MÁXIMA DE DECLARACIÓN (SI ES MENSUAL)	FECHA MÁXIMA DE DECLARACIÓN (SI ES SEMESTRAL)	
		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: Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno  
AUTORA: Lourdes Amay

<sup>16</sup>Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno actualizado a enero del 2013.

## **Declaración del Impuesto al Valor Agregado (IVA)**

Los citados agentes declararan y pagaran el impuesto retenido mensualmente en el formulario 104 y entregaran a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de la declaración del IVA, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

Para realizar correctamente su declaración del IVA en el formulario 104A dentro de la aplicación **DIMM Multiplataforma**, hay que llenar los casilleros que lo componen.


Datos generales: Para identificar al contribuyente.

Casilleros 400: Para ingresar los valores de ventas.

Casilleros 500: Para ingresar los valores de compras.

Casilleros 600: Para el cálculo de la liquidación del IVA.

Casilleros 900: Para detallar la forma de pago.

 <b>FORMULARIO 104</b> RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCGC16-00000125		<b>DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>										No. <input type="text"/>													
<b>100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN</b>												<b>IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO</b>		N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE <input type="text"/>											
101	MES	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	102	AÑO										
<b>200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO</b>												201 RUC <input type="text"/>		202 RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS <input type="text"/>											
<b>RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA</b>												<b>VALOR BRUTO</b>		<b>VALOR NETO (VALOR BRUTO - N/C)</b>		<b>IMPUESTO GENERADO</b>									
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADAS TARIFA 12%												401	+		411	+		421	+						
VENTAS DE ACTIVOS FJOS GRAVADAS TARIFA 12%												402	+		412	+		422	+						
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO												403	+		413	+									
VENTAS DE ACTIVOS FJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO												404	+		414	+									
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO												405	+		415	+									
VENTAS DE ACTIVOS FJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO												406	+		416	+									
EXPORTACIONES DE BIENES												407	+		417	+									
EXPORTACIONES DE SERVICIOS												408	+		418	+									
<b>TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES</b>												<b>409</b>	<b>=</b>		<b>419</b>	<b>=</b>		<b>429</b>	<b>=</b>						
TRANSFERENCIAS NO OBJETO O EXENTAS DE IVA												431	+		441										
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															442										
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															443						453				
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)												434	+		444			454							
<b>LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES</b>												<b>TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES</b>		<b>TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES</b>		<b>TOTAL IMPUESTO GENERADO</b> <small>Trasládese campo 429</small>		<b>IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR</b> <small>(Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)</small>		<b>IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES</b> <small>(Mínimo 12% del campo 480)</small>		<b>IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES</b> <small>(482 - 484)</small>		<b>TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES</b> <small>SUMAR 483 + 484</small>	
480		481		482		483		484		485		486		487		488									
<b>RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA</b>												<b>VALOR BRUTO</b>		<b>VALOR NETO (VALOR BRUTO - N/C)</b>		<b>IMPUESTO GENERADO</b>									
ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)												500	+		510	+		520	+						
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)												501	+		511	+		521	+						
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)												502	+		512	+		522	+						
IMPORTACIONES DE SERVICIOS GRAVADOS TARIFA 12%												503	+		513	+		523	+						
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADOS TARIFA 12%												504	+		514	+		524	+						
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FJOS GRAVADOS TARIFA 12%												505	+		515	+		525	+						
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADOS TARIFA 0%												506	+		516	+									
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FJOS) GRAVADOS TARIFA 0%												507	+		517	+									
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE												508	+		518	+									
<b>TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS</b>												<b>509</b>	<b>=</b>		<b>519</b>	<b>=</b>		<b>529</b>	<b>=</b>						
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA												531	+		541										
ADQUISICIONES EXENTAS DEL PAGO DE IVA												532	+		542										
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															543										
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															544			554							
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)												535	+		545			555							
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO <span style="float: right;">(411+412+415+416+417+418) / 419</span>																				563					
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad) <span style="float: right;">(520+521+523+524+525) x 563</span>																				564 =					
<b>RESUMEN IMPPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>																									
IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)																				601 =					
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 es menor que cero)																				602 =					
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 615 de la declaración del período anterior)																				605 (-)					
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del período anterior)																				607 (-)					

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO	
(+ ) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA)	
(+ ) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)	
(+ ) AJUSTE POR IVA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES	
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS

SUBTOTAL A PAGAR		Si 601-602-605-607-609+611+612+613 > 0		619	=						
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)				621	+						
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION		(619 + 621)		699	=						
<b>AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>											
RETENCIÓN DEL 10%				721	+						
RETENCIÓN DEL 20%				723	+						
RETENCIÓN DEL 30%				725	+						
RETENCIÓN DEL 70%				727	+						
RETENCIÓN DEL 100%				729	+						
TOTAL IMPUESTO RETENIDO		(721+723+725+727+729)		799	=						
DEVOLUCIÓN PROVISIONAL DE IVA MEDIANTE COMPENSACIÓN CON RETENCIONES EFECTUADAS				800	(-)						
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN		(799-800)		801	=						
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		(699+ 801)		899	=						
PAGO PREVIO (Informativo)				890							
<b>DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>											
INTERÉS	897	USD	IMPUESTO	898	USD	MULTA	899	USD			
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)				880	USD						
<b>VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		859-898		902	+						
INTERÉS POR MORA				903	+						
MULTA				904	+						
TOTAL PAGADO				999	=						
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				905	USD						
MEDIANTE COMPENSACIONES				906	USD						
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				907	USD						
MEDIANTE TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)				925	USD						
<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES</b>		<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS</b>		<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>		<b>TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL</b>					
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	916	Resol No.	918	Resol No.		
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD		
									919	USD	
										920	USD
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)											
_____						_____					
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR					
NOMBRE :								NOMBRE :			
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte							199	RUC No.		0 0 1

FUENTE: Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno  
AUTORA: Lourdes Amay

## **CRÉDITO TRIBUTARIO**

Se define como la diferencia entre el IVA cobrado en ventas menos el IVA pagado en compras. En aquellos casos en los que la declaración arroje saldo a favor (el IVA en compras es mayor al IVA en ventas), dicho saldo será considerado crédito tributario, que se hará efectivo en la declaración del mes siguiente.

## **ANÁLISIS FINANCIERO**

“El Análisis Financiero es un proceso que comprende la recopilación, interpretación, comparación y estudio de los estados financieros y datos operacionales de un negocio. Esto implica el cálculo e interpretación de porcentajes, tasas, tendencias e indicadores, los cuales sirven para evaluar el desempeño financiero y operacional de la empresa y de manera especial para facilitar la toma de decisiones.”<sup>17</sup>

### **Importancia**

Permite a gerencia medir el progreso comparando los resultados con las operaciones planeadas, controles aplicados. Informa sobre la capacidad de endeudamiento, su rentabilidad y su fortaleza o debilidad financiera.

---

<sup>17</sup> ORTIZ ANAYA, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, Decima Cuarta Edición, 2011, Pág. 34



### **Objetivos del Análisis Financiero.**

- Cuantificar con precisión las áreas financieras de la empresa.
- Conocer los éxitos y problemas de la empresa.
- Ayudar a solucionar problemas presentes.
- Conocer la proyección de la empresa.
- Tomar decisiones acertadas para optimizar utilidades y servicios.

### **RAZONES FINANCIERAS**

“Una razón financiera es la relación entre dos cantidades de los estados financieros. Es necesario diferenciar entre “índice” y “porcentajes”, los índices se derivan de la división entre dos cantidades conocidas, y los porcentajes en cambio, se expresan en relaciones porcentuales.”<sup>18</sup>

#### **➤ ÍNDICE 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 estas se vencen. Se refieren no solamente a las finanzas totales de la empresa, sino a su habilidad para convertir en efectivo determinados activos y pasivos corrientes.

---

<sup>18</sup> ACEDO Gemma, .Manual de formación Contabilidad General. Primera Edición, 2012,Pág.425-428.

1. **Razón Corriente:** Se denomina también relación corriente, y trata de verificar las disponibilidades de la empresa a corto plazo para afrontar sus compromisos.

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

Estándar: Entre 1, 5 y 3.

2. **Capital de Trabajo.** - Indica la cantidad de recursos que dispone la empresa para realizar sus operaciones, después de satisfacer sus obligaciones o deudas a corto plazo.

No posee ningún estándar y se mide en dólares.

$$\text{Índice Capital de Trabajo} = \text{Activo corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

### ➤ **INDICE O RAZÓN 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.

1. **Apalancamiento.**-Señala cuantas veces el patrimonio está comprometido con el Pasivo Total

$$\text{Nivel de Endeudamiento} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

## ➤ ÍNDICE DE RENTABILIDAD

Miden el desempeño de toda la empresa y su eficiencia en la administración de los activos, pasivos y el capital.

1. **Rentabilidad sobre el Patrimonio.**- Indica el beneficio logrado en función de la propiedad total de los accionistas, socios o propietarios.

$$\text{Rentabilidad sobre el Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta de Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$$

2. **Rentabilidad sobre el Activo Total.**-Mide el beneficio logrado en función de los recursos de la empresa, independientemente de sus fuentes de financiamiento. Si el índice es alto la rentabilidad es mejor, esto depende de la compensación de los Activos, ya que no todos tienen igual rentabilidad.

$$\text{Rentabilidad sobre el Activo Total} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total}}$$

## **e. MATERIALES Y MÉTODOS**

### **EQUIPO DE COMPUTACIÓN**

- Computadora
- Impresora
- Flash

### **ÚTILES DE OFICINA**

- Papel A4
- Calculadora
- Lápiz
- Hojas Cuadrículadas
- Perforadora

### **MATERIAL BIBLIOGRÁFICO DE APOYO**

- Copias
- Libros
- Facturas de compra y venta
- Páginas electrónicas de Internet

## **MÉTODOS**

**CIENTÍFICO.-** La aplicación de este método permitió que el proceso de la contabilidad comercial se desarrolle identificando el problema de estudio hasta llegar a la elaboración de resultados y confrontar con fundamentos científicos la gestión financiera empresarial que se suscita en el periodo económico.

**DEDUCTIVO.-** Sirvió de base para la recolección e interpretación de conceptos, leyes y normas que permitieron la construcción de la Revisión de la Literatura, mismos que fueron demostrados en la aplicación del ejercicio práctico de la Empresa “A y A ELECTRODOMÉSTICOS”.

**INDUCTIVO.-** Permitió identificar los procedimientos y aspectos particulares de la actividad comercial del negocio para poder elaborar de esta manera el Flujo de operaciones, información del movimiento comercial que luego fue registrado en el Libro Diario, Mayores, Balance de Comprobación para concluir con la elaboración de los Estados Financieros.

**ANALÍTICO.-** Se lo utilizó en el análisis e interpretación de los hechos económicos. Para su correcta aplicación contable – tributaria; así como para determinar la situación económica-financiera.

**SINTÉTICO.**- Su uso fue imprescindible al momento de compilar toda la información de la presente tesis, a través del resumen, en donde se detalla los parámetros generales, que permitieron el desarrollo del trabajo efectuado en la empresa “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS” con las principales conclusiones a las que se llegó.

**MATEMÁTICO.**- Este método ayudó en la realización del inventario y constatación física de cada uno de los artículos que se encuentran en la empresa de electrodomésticos, también fue esencial en el desarrollo de la cuantificación del proceso contable, además se lo utilizo para realizar los cálculos del análisis financiero y de esta manera conocer la situación económica financiera de la empresa.

## **f. RESULTADOS**

### **CONTEXTO EMPRESARIAL DE “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS”.**

La empresa “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS” nació con el fin de brindar un mejor servicio a sus clientes. Obtuvo el RUC el 09 de Mayo del 2005 el cual lo identifica como una Persona Natural no Obligada a llevar Contabilidad, iniciando sus actividades en Junio del 2005 con un capital de 2,000.00 dólares, con el pasar del tiempo fue posesionándose en el mercado .En el año 2013 el propietario de la empresa actualiza su RUC debido al cambio de dirección pues actualmente la empresa se encuentra ubicada en las calles Av. Manuel Agustín Aguirre y Gobernación de Mainas, de la ciudad de Loja , con la finalidad de generar fuentes de trabajo y satisfacer las necesidades de la colectividad en lo referente a la venta de todo tipo de artículos para el hogar y equipos de tecnología, bajo la dirección del Gerente-Propietario Sr. Ángel Sánchez que junto a su esposa la Sra. Ana Prócel emprendieron este negocio

Las actividades que desarrolla este comercial a las facilidades de crédito y comodidad que brinda a sus clientes a la hora de adquirir un artículo al contado o a crédito, entre estos están; línea blanca, celulares, así como todo lo necesario para el hogar con las marcas más reconocidas del mercado y los mejores precios.

La Empresa “A Y A ELECTRODOMESTICOS” ha obtenido un gran éxito en el mercado innovando día a día, junto a todo esto, sumamos la confianza depositada por los clientes y el resultado es una empresa cada vez más fuerte. Además de asegurar la continuidad de una reputación basada en los valores de la confianza, fidelidad, flexibilidad y sobre todo cercanía y trato personalizado

## **BASE LEGAL**

La Empresa “A Y A ELECTRODOMESTICOS” para su correcto y adecuado funcionamiento en el desarrollo de sus operaciones mercantiles, se encuentra registrada en el SRI con el Registro Único de Contribuyentes N°1104216674001, y su respectiva razón social, además cuenta con el permiso de funcionamiento otorgado por el Ilustre Municipio de Loja, la misma que debe adaptarse a las disposiciones legales que la rijan.

- Constitución República del Ecuador
- Código de Comercio
- Código de Trabajo
- Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento
- Ley de seguridad social



# **PROCESO CONTABLE**

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>	
<b>PLAN DE CUENTAS</b>	
<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>
<b>1.01</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>
<b>1.01.01</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>
1.01.01.01	Caja
1.01.01.02	Bancos
1.01.01.02.01	Banco de Loja Cta. Cte. N°2900600146
<b>1.01.02</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>
1.01.02.01	Cuentas por Cobrar
1.01.02.02	(-)Provisión Cuentas Incobrables
<b>1.01.03</b>	<b>INVENTARIOS</b>
1.01.03.01	Mercaderías
1.01.03.02	Útiles de Oficina
1.01.03.03	Bienes de Uso Corriente
<b>1.01.05</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>
1.01.05.01	IVA en Compras
1.01.05.02	Crédito Tributario
<b>1.02</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>
<b>1.02.01</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>
1.02.01.01	Muebles y Enseres
1.02.01.02	Equipos de Oficina
1.02.01.03	Equipos de Computación
1.02.01.04	Vehículos
<b>1.02.02</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>
1.02.02.01	(-) Deprec. Acum. de Muebles y Enseres
1.02.02.02	(-) Deprec. Acum. de Equipos de Oficina
1.02.02.03	(-) Deprec. Acum. Equipos de Cómputo
1.02.02.04	(-) Deprec. Acum. De Vehiculos
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>
<b>2.01</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>
<b>2.01.01</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>
<b>2.01.02</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>
2.01.02.01	Sueldos por Pagar
2.01.02.02	IESS por Pagar
2.01.02.02.01	Aporte Personal al IESS por pagar
2.01.02.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar
2.01.02.03	Provisiones Sociales por Pagar
2.01.02.03.01	Decimotercer Sueldo
2.01.02.03.02	Decimocuarto Sueldo
2.01.02.03.03	Fondos de Reserva
2.01.02.04	IVA en ventas

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>	
<b>PLAN DE CUENTAS</b>	
<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>
2.01.02.07	IVA por pagar
2.01.02.08	Participación Trabajadores 15%
<b>2.02</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>
<b>2.02.01</b>	<b>Préstamos Bancarios por pagar</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>
<b>3.01</b>	<b>CAPITAL</b>
<b>3.01.01</b>	<b>Capital</b>
<b>3.02</b>	<b>RESULTADOS DE LAS OPERACIONES</b>
3.02.01	Utilidad Presente del Ejercicio
3.02.02	Utilidad Neta del Ejercicio
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>
<b>4.01</b>	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>
<b>4.01.01</b>	<b>Ventas</b>
4.01.01.01	Ventas 12%
<b>4.01.02</b>	<b>Utilidad en ventas</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>
<b>5.01</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>
<b>5.01.01</b>	<b>Sueldos</b>
<b>5.01.02</b>	<b>Aporte Patronal al IESS</b>
5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 11,15%
<b>5.01.03</b>	<b>Provisiones Sociales</b>
5.01.03.01	Decimotercer Sueldo
5.01.03.02	Decimocuarto Sueldo
5.01.03.03	Fondos de Reserva
<b>5.01.04</b>	<b>Honorarios Profesionales</b>
<b>5.01.05</b>	<b>Arriendo de Local</b>
<b>5.01.06</b>	<b>Consumo de útiles de oficina</b>
<b>5.01.07</b>	<b>Gasto Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo</b>
5.01.07.01	Gasto Deprec. de Muebles y Enseres
5.01.07.02	Gasto Deprec. de Equipos de Oficina
5.01.07.03	Gasto Deprec. de Equipos de Cómputo
5.01.07.04	Gasto Deprec. de Vehículos
<b>5.01.08</b>	<b>Comisiones por Préstamo</b>
<b>5.01.09</b>	<b>Comisiones Bancarias</b>
<b>5.01.10</b>	<b>Gasto Embargo Judicial</b>
<b>5.2</b>	<b>GASTOS DE VENTA</b>
<b>5.02.01</b>	<b>Servicios Básicos</b>

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>	
<b>PLAN DE CUENTAS</b>	
<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>
5.02.01.01	Agua
5.02.01.02	Luz
5.02.01.03	Teléfono
<b>5.02.02</b>	<b>Internet</b>
<b>5.02.03</b>	<b>Cuentas Incobrables</b>
<b>5.02.04</b>	<b>Transporte de Mercadería</b>
<b>5.3</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>
<b>5.03.01</b>	<b>Gasto intereses</b>
<b>5.03.02</b>	<b>Gasto Solicitud de Chequera</b>
<b>5.04</b>	<b>GASTOS DE MERCADERÍAS VENDIDAS</b>
<b>5.04.01</b>	<b>Compras</b>
<b>5.04.02</b>	<b>(-) Descuento en Compras</b>
<b>5.04.03</b>	<b>Costo de Ventas</b>

**EMPRESA” A Y A ELECTRODOMÉSTICOS”**  
**MANUAL DE CUENTAS**

## 1. ACTIVOS

Es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS”

### 1.01 ACTIVO CORRIENTE

Incluye aquellos activos o recursos de la empresa que serán realizado o consumidos dentro del plazo de un año

#### 1.01.01 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.

##### 1.01.01.01 CAJA

Fondos de Caja que posee la empresa (monedas y billetes).	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc.).	Por depósitos realizados en las cuentas bancarias, por pagos en efectivo y por faltantes de caja, al realizar arqueos.
<b>SALDO:</b> Deudor	

##### 1.01.01.02 BANCOS

Representa los valore disponibles en la cuenta corriente que la empresa mantiene en el banco.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la apertura de cuentas corrientes o de ahorros, los depósitos que se realizan.	Por pagos realizados con cheque, notas de débito emitidas por el banco
<b>SALDO:</b> Deudor	

### 1.01.02 ACTIVOS FINANCIEROS

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad.

#### 1.01.02.01 CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registra los créditos personales concedidos por la empresa de electrodomésticos, por la venta de mercaderías.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor de los créditos concedidos.	Por el cobro total o parcial de las concesiones a crédito personal.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 1.01.02.02 PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Permite determinar las cuentas por cobrar, la L.R.I establece el 1% anual.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Cuando se realiza el cobro de deudas.	Por la provisión que se realiza al final de cada periodo.
<b>SALDO:</b> Acreedor.	

### 1.01.03 INVENTARIOS

Son activos para ser vendidos en el curso normal de la operación.

#### 1.01.03.01 MERCADERÍAS

Se incluye el valor de los productos disponibles para la venta.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Al inicio del ejercicio por el valor del inventario inicial de mercaderías y al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías.	Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.01.03.02 UTILES DE OFICINA.

Registra los suministros de oficina destinados para uso exclusivo de la empresa de Electrodomésticos.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la adquisición y que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo o por devoluciones efectuadas.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.01.03.03 Bienes de Uso Corriente

Registra la adquisición de bienes de uso corriente que usara la empresa.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la adquisición y que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo o por devoluciones efectuadas.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.01.04 BIENES DE MENOR CUANTÍA

Registran los bienes que poseen menor cuantía dentro de estos encontramos: sillas, escritorios, destinados para prestar servicios a dicha empresa.

## 1.01.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra el Impuesto al Valor Agregado, los Créditos Tributarios, como resultados propios de la empresa.

## 1.01.05.01 IVA COMPRAS

Son valores cancelados por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios gravados con este impuesto.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la adquisición de bienes o servicios gravados con IVA.	Por la devolución de bienes o servicios, por la liquidación del IVA en los asientos de ajuste.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.01.05.02 CREDITO TRIBUTARIO

Se registra cuando el valor del IVA en compras es mayor al IVA en ventas	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Cuando el valor del IVA compras supera el monto del IVA ventas.	Por la declaración del impuesto al valor agregado, cuando el valor del IVA ventas es mayor al del IVA compras.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.02 ACTIVO NO CORRIENTE

## 1.02.01 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministros de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

## 1.02 .01.01 MUEBLES Y ENSERES

Representan los bienes como escritorios, sillas, vitrinas, etc. que están destinados a prestar servicios como elementos de trabajo.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el inventario inicial y adquisiciones realizadas.	Por la venta, donaciones entregadas, pérdidas y cuando se da de baja dichos bienes.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.02.01.02 EQUIPO DE OFICINA

Se registran valores de equipos electrónicos y mecánicos de propiedad de la empresa, utilizados para el desarrollo de sus actividades.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por las adquisiciones realizadas.	Por la venta, pérdidas y cuando se da de baja dichos bienes.
<b>SALDO:</b> Deudor	



## 1.02.01.03 EQUIPO DE COMPUTACION.

Registra los valores de computadoras, impresoras, etc.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por las adquisiciones realizadas.	Por la venta, donaciones entregadas, pérdidas y cuando se da de baja dichos bienes.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 1.02 .01.04 VEHICULO

Se registra los valores de los vehículos destinados para el uso de la empresa	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por las adquisiciones realizadas.	Por la venta, donaciones entregadas, pérdidas y cuando se da de baja dichos bienes.
<b>SALDO:</b> Deudor	

**1.02.02 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

Registran las depreciaciones acumuladas de los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

## 1.02 .02.01 DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES

Registra la sumatoria de los valores de las depreciaciones de muebles y enseres por efecto de desgaste u obsolescencia.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier método.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 1.02 .02.02 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA

Registra la sumatoria de los valores de las depreciaciones de equipo de oficina por efecto de desgaste u obsolescencia	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier método.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 1.02.02.03 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACION.

Registra la sumatoria de los valores de las depreciaciones del equipo de computación por efecto de desgaste, obsolescencia.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier método.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 1.02.02.04 DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULO.

Registra la sumatoria de los valores de las depreciaciones de vehículos de la empresa por efecto de desgaste, obsolescencia.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier método.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 2. PASIVOS

Son obligaciones contraídas por la empresa con terceras personas, valores que deben ser pagados a corto y largo plazo dependiendo de la naturaleza de la deuda.

### 2.01 PASIVOS CORRIENTES

Constituyen deudas corrientes que deben pagarse dentro de un año.

#### 2.01.01 CUENTAS POR PAGAR.

Son obligaciones que tiene la empresa por créditos recibidos a título personal, los cuales deben ser cancelados a corto plazo.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por la cancelación total o parcial de las obligaciones.	Por las obligaciones contraídas.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

#### 2.01.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

##### 2.1. 02..01 SUELDOS POR PAGAR

Constituye las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.	
DÉBITO	CRÉDITO
En el momento que se realiza el pago de las obligaciones	Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 2.01.02.02 IESS POR PAGAR

Está constituido por la obligación a Pagar al IESS tanto del aporte individual como el patronal.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la cancelación del aporte al IEEES	Por la realización de las retenciones a los empleados.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 2.01.02.03 PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

Constituye el valor a pagar al personal de la empresa por remuneraciones adicionales, establecidas por la ley, como es el caso del décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva, aporte patronal y vacaciones, de acuerdo a las fechas establecidas en el código del trabajo.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo periodo.	Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 2.01.02.05 IVA VENTAS

Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda al efectuar una venta de bienes o servicios.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por devoluciones realizadas por los clientes, cuando se realiza la declaración del IVA.	Por la venta de bienes o servicios grabados con este impuesto.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

### 2.01.02.06 IVA POR PAGAR

Se registra al momento que se realiza la liquidación del IVA, generado por las compras y ventas mensuales	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por La liquidación del IVA, cuando se realiza el pago.	Por la venta de las mercaderías o servicios
<b>SALDO:</b> Acreedor	

### 2.02 PASIVO NO CORRIENTE

Son bienes, valores u obligaciones que la empresa adeuda y son para un tiempo mayor a un año.

#### 2.02.01 PRÉSTAMO BANCARIO

Constituye una obligación contraída por la empresa a largo plazo con las instituciones financieras.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el pago parcial o total de la deuda	Por el crédito recibido de parte de las instituciones financieras.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

### 3. PATRIMONIO

Conjunto de recursos pertenecientes al propietario del negocio, así como también los beneficios obtenidos en el ejercicio económico.

#### 3.01 CAPITAL

Es el aporte de los socios o accionistas que consta en la escritura de constitución de la empresa, capitalización de utilidades o los incrementos del capital.

### 3.01 .01 CAPITAL

Representa el aporte del propietario o accionistas, puede incrementarse con reservas, con utilidades o con nuevos aportes para capitalización con superávit.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por las pérdidas durante el ejercicio y/o el retiro de los accionistas.	Por los aportes de los socios o accionistas, por incrementos de capital, por capitalización de utilidades.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

### 3.02 RESULTADO DE LAS OPERACIONES

Refleja la utilidad o pérdida obtenida en el ejercicio económico.

#### 3.02.01 Utilidad neta del ejercicio

Refleja el resultado positivo que ha tenido el almacén en el actual ejercicio económico.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta)	Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

## 4 INGRESOS

Son aquellos beneficios que percibe el almacén en el desarrollo de sus actividades, en un determinado ejercicio económico.

### 4.01 INGRESOS OPERCIONALES

Son los valores recibidos como resultado de las operaciones propias de la actividad empresarial.

#### 4.1.01 VENTAS

Registra los valores que recibe la empresa por la venta de los productos que posee la empresa para su comercialización.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos, devoluciones en ventas y determinar las ventas netas.	Por la venta de mercaderías, al contado o crédito.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

#### 4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

### 5.GASTOS

Representan los desembolsos que realiza el almacén en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.

#### 5.01 GASTOS DE ADMINISTRACION

Son los gastos ocasionados por el almacén y que están vinculados

directamente con la gestión administrativa.

### 5.1.01 SUELDOS

Registra los valores que se pagan por sueldos al personal de empleados, de conformidad con lo dispuesto en la ley.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.
<b>SALDO:</b> Deudor	

### 5.01.02 APOORTE PATRONAL AL IESS

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de aporte patronal al IESS 11,15%.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por el valor pagado o causado por concepto de aporte patronal al IESS del personal que trabaja en la empresa.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

### 5.01.03 PROVISIONES SOCIALES

Son valores pagados a favor de los empleados de conformidad a lo establecido en la ley.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por el valor cancelado.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	



#### 5.01.04 HONORARIOS PROFESIONALES

Registra los gastos ocasionados por concepto de honorarios profesionales por servicios recibidos.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor pagado o causado por concepto de honorarios profesionales.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.01.05 ARRIENDO DE LOCAL

Son pagos efectuados por concepto de arriendo de local comercial para el almacén.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el pago que se realiza.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.01.06 CONSUMO DE UTILES DE OFICINA

Registra los valores que se han consumido de los útiles de oficina durante el periodo contable.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el consumo de los útiles de oficina.	Por ajustes realizados, al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.01.07 GASTO DE PRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Registra el valor por el desgaste que sufre la Propiedad, Planta y Equipo que posee la empresa de electrodomésticos.

## 5.01.07.01 GASTO DE PRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES

Registra el valor por el desgaste que sufren los muebles y enseres en su vida útil en un período determinado.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 5.01.07.02 GASTO DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE OFICINA

Registra el valor por el desgaste que sufren los equipos de oficina en su vida útil en un período determinado	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 5.01.07.03 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

Registra el valor por el desgaste que sufren los equipos de oficina en su vida útil en un período determinado	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.01.07.04 GASTO DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS

Registra el valor por el desgaste que sufren los equipos de oficina en su vida útil en un período determinado	
DÉBITO	CRÉDITO
Por la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.01.08 COMISIONES POR PRÉSTAMO

Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por los servicios prestados, entre ellos se encuentran los préstamos otorgados.

#### 5.01.09 COMISIONES BANCARIAS

Comprenden los valores que se cancelan por servicios que se prestan a sus clientes.

#### 5.01.10 GASTO EMBARGO JUDICIAL

Registra los valores que tiene que pagar la empresa objeto de estudio que se generan por embargos judiciales.

#### 5.02 GASTOS DE VENTA

Comprenden los gastos ocasionados en el giro normal de la empresa, y que están relacionados directamente con la gestión de ventas.

Registra el valor por el desgaste que sufren los equipos de oficina en su vida útil en un período determinado	
DÉBITO	CRÉDITO
Por la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 5.02.01 SERVICIOS BASICOS

Registra el valor de los gastos pagados por concepto de servicios básicos que están relacionados directamente con el almacén y que son necesarios para el funcionamiento de la misma.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor pagado por concepto de servicios básicos..	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 5.02.02 INTERNET

Registra el valor de los gastos pagados por concepto de internet.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor pagado por concepto de internet.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

## 5.02.03 CUENTAS INCOBRABLES

Registra el valor del porcentaje calculado de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario del 1% sobre el saldo de las mercaderías vendidas a crédito que no han sido cobradas.	
<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>
Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	Por los ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.02.04 TRANSPORTE DE MERCADERIA

Registra el pago de fletes por la adquisición de mercaderías hasta el lugar de ubicación	
DÉBITO	CRÉDITO
Por el pago de los fletes.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.03 GASTOS FINANCIEROS

Son los gastos originados en la obtención y el uso de capital de terceros.

##### 5.03.01 GASTO INTERESES

Registra el valor por concepto de intereses pagados por el almacén por créditos solicitados.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por el pago de los intereses.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

##### 5.03.01 GASTO SOLICITUD DE CHEQUERA

Comprenden los valores que se cancelan por concepto de emisión de chequera.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por el valor pagado por concepto de emisión de chequera.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<b>SALDO:</b> Deudor	

#### 5.04 GASTO DE MERCADERIA VENDIDAS

Registra los desembolsos que la empresa realiza para el desarrollo de sus actividades.

### 5.1.01 COMPRAS

Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.	
DÉBITO	CRÉDITO
Por la adquisición de mercaderías	Al final del ejercicio económico para cerrar los valores de las devoluciones, descuentos en compras y determinar las compras netas.
<b>SALDO:</b> Deudor	

### 5.1.02 DESCUENTO EN COMPRAS

Registra los valores que los proveedores descuentan en la adquisición de mercaderías, ya sea por el monto de la compra, por pago al contado	
DÉBITO	CRÉDITO
Al final del ejercicio económico para cerrar los descuentos en compras y determinar las compras netas	Por los descuentos que realizan a la empresa el momento de la compra.
<b>SALDO:</b> Acreedor	

### 5.1.04 COSTO DE VENTAS

Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo.	
DÉBITO	CRÉDITO
Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras netas.	Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de mercaderías.
<b>SALDO:</b> Deudor	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
COD.	CAN	DESCRIPCION	V/UNIT.	//PARCIAL	TOTAL
<b>1</b>		<b>ACTIVO</b>			<b>\$ 188.378,25</b>
<b>1.01</b>		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>1.01.01</b>		<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			
1.01.01.01		Caja			<b>2688,75</b>
	10	billetes	20,00	200,00	
	5	Billetes	100,00	500,00	
	180	Billetes	10,00	1800,00	
	100	Monedas	1,00	100,00	
	126	Monedas	0,50	63,00	
	103	Monedas	0,25	25,75	
1.01.01.02		Bancos			<b>31458,21</b>
1.01.01.0.01		Banco Loja cta.cte.		31458,21	
<b>1.01.02</b>		<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>17679,00</b>
1.01.02.01		Cuentas por Cobrar			
		Gaona Castillo María Del Cisne		891,00	
		Carrión Jimenez Hilario		552,00	
		Aguilar Dsysi Carmita		735,00	
		Chocho Coello Julia Mercedes		750,00	
		Hidalgo Quizhpe Denisse Paúl		1425,00	
		Caraguay Agreda Angel Manuel		696,00	
		Cartuche Carchi Ivan Alejandro		666,00	
		Poma Medina Linder		1004,00	
		Sarmiento Ortiz Carmen Melva		664,00	
		Sánchez Contento Carmen María		338,00	
		Alvaréz Gaona Yolanda María		715,00	
		Cabrera Ordoñez Karina Elizabeth		220,00	
		Martinez Scotland Guadalupe Emperatriz		672,00	
		Guanca Guamán Paúl Alexander		508,00	
		Swing Alvarado Roque Franklin		552,00	
		Valarezo Tandazo Nayda María		1740,00	
		Jaramillo Tmbo Tania Elizabeth		485,00	
		Tinoco Mendoza César		913,00	
		Saquizela Luperso Luis Guillin		256,00	
		Guanca Guamán Mario Fabricio		489,00	
		Vargas Rios Cristian Leodan		292,00	
		Rivera Salas Javier Alexander		678,00	
		Cango Chamba Katherine Del Cisne		504,00	
		Gómez Ramirez Verónica Elizabeth		110,00	
		Moreno Banaso Katherine Andrea		342,00	
		Castillo Bermeo Luis Alfredo		140,00	
		Lozano Bustamante Richard Alexander		144,00	
		Quezada Saraguro Angel Leonardo		348,00	
		Castillo Torres Jane Andrea		646,00	
		Carrillo Juan Pedro		204,00	
		Quizhpe Zhondo María Jackeline		354,00	
<b>1.01.03</b>		<b>INVENTARIOS</b>			<b>114325,47</b>
1.01.03.01		<b>Mercaderías</b>			<b>40287,50</b>
		<b>REFRIGERADORAS</b>			
	10	Marca Indurama-Modelo RI-375	579,00	5790,00	
	3	Marca Electrolux-Modelo ERIG326YSKW	962,50	2887,50	
	2	Marca Electrolux-Modelo ELOZIWGENE	328,00	656,00	
	2	Marca Whirlpool-Modelo WRW27AKTW	745,00	1490,00	
	15	Marca Whirlpool-Modelo WRW32AKTWW	830,00	12450,00	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
COD.	CAN	DESCRIPCION	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	3	Marca Global-Modelo RG13NF	438,00	1314,00	
	4	Marca Indurama-Modelo RI-395	620,00	2480,00	
	3	Marca Indurama-Modelo RI-425	826,00	2478,00	
	1	Marca Indurama-Modelo RI-585	1069,00	1069,00	
	3	Marca Electrolux-Modelo ER1396EGMW	550,00	1650,00	
	1	Marca LG-Modelo GC-B207G1QVGC	1590,00	1590,00	
	5	Marca Indurama-Modelo RI-340	498,00	2490,00	
	3	Marca MC -Modelo SHCRF33FP	245,00	735,00	
	2	Marca Global-Modelo RG9025	390,00	780,00	
	2	Marca Indurama-Modelo RI-340 CROMO RG 00171	559,00	1118,00	
	1	Marca Electrolux-Modelo Dwasy	850,00	850,00	
	2	Marca Electrolux-Modelo ERDWO93MMG	230,00	460,00	
		<b>VITRINA FRIGORIFICOS</b>			2118,00
	2	Marca Indurama - Modelo VIT.VFV	1059,00	2118,00	
		<b>CONGELADORES</b>			799,00
	1	Marca Indurama-Modelo	799,00	799,00	
		<b>CAMPANA EXTRACTOR DE OLORES</b>			646,00
	2	Marca Electrolux - Modelo EA166	150,00	300,00	
	2	Marca Indurama -Modelo CEI-90CR	173,00	346,00	
		<b>LAVADORAS</b>			14476,00
	2	Marca Whirlpool -Modelo 7MWTWW17258MO	770,00	1540,00	
	1	Marca Frigidaire -Modelo FAFW3801LW	890,00	890,00	
	3	Marca Whirlpool 8MWTW171CWBL	650,00	1950,00	
	2	Marca Whirlpool 8MWTW1400CQ	735,00	1470,00	
	4	Marca Whirlpool- Modelo 8MWTW1815CG	738,00	2952,00	
	3	Marca Sansung - Modelo WAGF712UWW	668,00	2004,00	
	1	Marca LG- Modelo WFLI32EK	690,00	690,00	
	2	Marca LG- Modelo 1632	560,00	1120,00	
	3	Marca Whirlpool 8MW7W1715CWO	620,00	1860,00	
		<b>EQUIPOS DE SONIDO</b>			2246,00
	2	Modelo MEX N 5050BT	195,00	390,00	
	2	Minicomponente	298,00	596,00	
	2	Marca Sansung- Modelo WA16F7L4UWA	630,00	1260,00	
		<b>CAMPANAS</b>			660,00
	4	Marca Electrolux	165,00	660,00	
		<b>COMPUTADORA</b>			1590,00
	2	Computadora de Mesa Super Power	795,00	1590,00	
		<b>SECADORAS</b>			1000,00
	2	Marca Whirlpool- Modelo7MW6D1730YWS	500,00	1000,00	
		<b>TELEVISORES</b>			20794,00
	1	Marca Sansung- Modelo UN46FH5303HXPA	1320,00	1320,00	
	2	Marca LG- Modelo 50LB6500-SF	1575,00	3150,00	
	1	Marca Sony- Modelo KDL-50W805B	1560,00	1560,00	
	2	Marca Riviera- Modelo RLED-D5650CHD1000	820,00	1640,00	
	1	Marca LG- Modelo 47LB5900-5B	1325,00	1325,00	
	2	Marca Sony- Modelo KDL-32R49B	460,00	920,00	
	2	Marca Riviera- Modelo RLED-096320CHD	660,00	1320,00	
	2	Marca Sansung- Modelo UK32H4303AHXPA	678,00	1356,00	
	1	Marca Panasonic- Modelo TC32A400	470,00	470,00	
	2	Marca Riviera- Modelo RLED-DCG40CHD1000	525,00	1050,00	
	1	Marca Sansung- Modelo AGE 40	995,00	995,00	
	2	Marca Riviera- Modelo RLED -D19CHOZOE	189,00	378,00	
	2	Marca LG- Modelo 3220580	545,00	1090,00	
	2	Marca LG- Modelo LB425800	890,00	1780,00	
	2	Marca Riviera- Modelo 032cho1000	435,00	870,00	



EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
COD.	CAN	DESCRIPCION	V/UNIT.	//PARCIAL	TOTAL
	2	Marca Riviera- Modelo RLED O40CH100	490,00	980,00	
	1	Marca Riviera- Modelo RLEDD50CGCH1000	590,00	590,00	
		<b>ANTENAS</b>			378,97
	2	DirecTV	54,50	109,00	
	3	DirecTV Prepago	89,99	269,97	
		<b>CELULARES</b>			10171,00
	2	Marca Samsung- Modelo S5 Mini	630,00	1260,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S5 Mini Z	518,00	1036,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S4	390,00	780,00	
	1	Marca Sony Modelo XPERIAZ3	595,00	595,00	
	2	Modelo Nokia Asha 311	229,00	458,00	
	3	Modelo Nokia Asha 210	78,00	234,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S5 6900	728,00	1456,00	
	2	Modelo AG4SM6313M	220,00	440,00	
	2	Modelo Nokia Asha 305	138,00	276,00	
	2	Modelo Samsung Galaxi	176,00	352,00	
	2	Modelo GTS7270 AXE 3	235,00	470,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S4 Mini	364,00	728,00	
	3	Marca Samsung- Modelo GTZ	340,00	1020,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S4 Mini GT1412	355,00	710,00	
	1	Marca Panasonic	40,00	40,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S4 Mini	158,00	316,00	
	2	Marca Samsung 511	348,00	696,00	
	2	Modelo Nokia Ashuzio	105,00	210,00	
		<b>TABLET</b>			906,00
	2	Marca Samsung 511	453,00	906,00	
		<b>PLAY STATION 3</b>			1875,00
	3	Marca LG	625,00	1875,00	
		<b>BLU- RAY</b>			495,00
	3	Marca Sony- Modelo BDP-56200	165,00	495,00	
		<b>DVD ' S</b>			340,00
	3	Marca LG - Modelo DP437	60,00	180,00	
	2	Marca Digio	80,00	160,00	
		<b>COBERTORES PARA COLCHÓN</b>			144,00
	3	Marca Chaide y Chaide	48,00	144,00	
		<b>TELEFONO INALAMBRICO</b>			749,00
	2	Marca Panasonic- Modelo KX-TGC220LM	75,00	150,00	
	3	Marca Panasonic- Modelo KX-TGC220LA	48,00	144,00	
	2	Marca Panasonic- Modelo KX-TGC222	85,00	170,00	
	3	Marca Panasonic- Modelo KX-TG4271LA	95,00	285,00	
		<b>SOPORTES</b>			180,00
	3	De Pared	60,00	180,00	
		<b>MOLINOS</b>			144,00
	3	Marca Corona	48,00	144,00	
		<b>OLLAS</b>			1718,00
	2	Presión 13 Litros Marco Universal	95,00	190,00	
	2	Presión 4 Litros Marco Universal	48,00	96,00	
	2	Lenta Marca Hamilton Beach	75,00	150,00	
	4	Arrocera pequeña Marca Oster	68,00	272,00	
	2	Presión 6 Litros	45,00	90,00	
	2	Arrocera grande Marca Oster	70,00	140,00	
	3	Presión Modelo Umco 84S	55,00	165,00	
	3	Juego de ollas tramontina	175,00	525,00	
	2	Arrocera Marca Oster	45,00	90,00	
		<b>VAJILLA</b>			99,00
	3	Modelo 20 PS2	33,00	99,00	
		<b>RADIOS AUTO</b>			2664,00
	2	Marca Sony - Modelo NEX-N5050BT	195,00	390,00	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
COD.	CAN	DESCRIPCION	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
		2 Marca Sony - Modelo CDX-63150UV	190,00	380,00	
		3 Marca Sony- Modelo CDX-610501	160,00	480,00	
		2 Marca Sony - Modelo CDX-611501	187,00	374,00	
		2 Marca Pioneer - Modelo DH-X 35	145,00	290,00	
		3 Marca Pioneer - Modelo DEH-X4750DT	250,00	750,00	
		<b>CAFETERAS</b>			258,00
		2 12 Tazas Marca Protoc Tiller	56,00	112,00	
		2 6 Tazas Marca Hamilton	38,00	76,00	
		2 8 Tazas Marca Electrolux	35,00	70,00	
		<b>EXTRACTORES</b>			343,00
		2 Citricos Marca Oster	28,00	56,00	
		2 Jugos Marca Oster Modelo 315702	35,00	70,00	
		2 Jugos Marca Oster Modelo 3157M	65,00	130,00	
		3 Jugos Marca Oster Modelo 3147912	29,00	87,00	
		<b>LICUADORAS</b>			1265,00
		2 Marca Oster - Modelo BRL200	100,00	200,00	
		2 Marca Electrolux - Modelo EASYLINE	50,00	100,00	
		3 Marca Oster - Modelo BRL407-ROO-03	100,00	300,00	
		2 Marca Oster - Modelo PST 2	118,00	236,00	
		2 Marca Osterniser- Modelo AG55	79,00	158,00	
		1 Marca Oster - Modelo RM-D20	93,00	93,00	
		2 Marca Oster - Modelo 4655	89,00	178,00	
		<b>WAFLERAS</b>			923,00
		4 Marca Oster- Modelo Cc120	80,00	320,00	
		3 Marca Oster- Modelo CKSTSH3891	175,00	525,00	
		3 Marca Proctor Silex- Modelo 25408y	26,00	78,00	
		<b>PLANCHAS</b>			90,00
		2 Marca Panasonic- Modelo NI- E250TR	45,00	90,00	
		<b>COLCHONES</b>			1880,00
		2 Continental	260,00	520,00	
		3 Clinico	220,00	660,00	
		2 Ortopédico Prensados 2 plazas	230,00	460,00	
		3 Bases para colchones	80,00	240,00	
		<b>SANDUCHERA</b>			90,00
		2 Modelo Oster 3891	45,00	90,00	
		<b>BICICLETAS</b>			2476,00
		2 Aro 26 Doble Suspensión	178,00	356,00	
		2 Modelo 24 velocidades	545,00	1090,00	
		2 Modelo BI-ESZ	345,00	690,00	
		2 Aro 12 ING 2425	75,00	150,00	
		2 Modelo G168GA3110	95,00	190,00	
		<b>COCINAS QUEMADORES</b>			720,00
		2 Modelo Indurama	360,00	720,00	
		<b>ASADORES ELÉCTRICOS</b>			132,00
		2 Marca Oster	66,00	132,00	
		<b>GRABADORAS</b>			496,00
		2 Marca Sony - Modelo ZSBTG905	248,00	496,00	
		<b>ASPIRADORAS</b>			316,00
		2 Marca Electrolux- Modelo Ergoaix	158,00	316,00	
		<b>CAJAS ACTIVAS</b>			856,00
		2 Combos Marca Bloski	428,00	856,00	
1.01.03.02		<b>Utiles de Oficina</b>			150,00
		1 caja de clip	2,50	2,50	
		1 cajas de esferos	4,50	4,50	
		1 caja de lápiz	5,00	5,00	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
COD.	CAN	DESCRIPCION	V/UNIT.	//PARCIAL	TOTAL
	1	caja de grapas	4,00	4,00	
	1	Perforadora	5,00	5,00	
	1	Engrapadora	9,00	9,00	
	40	Resma de papel boom	3,00	120,00	
<b>1.01.03.03</b>		<b>Bienes de Uso Corriente</b>			<b>160,00</b>
1.01.03.03.01	2	Telefono	80,00	160,00	
<b>1.01.04</b>		<b>BIENES DE MENOR CUANTÍA</b>			<b>320,00</b>
1.01.04.01	2	Sillón	50,00	100,00	
1.01.04.02	2	Escritorio	70,00	140,00	
1.01.04.03	2	Silla Tipo Secretaria	40,00	80,00	
<b>1.01.05</b>		<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			
1.01.05.02		Crédito Tributario			<b>836,82</b>
1.01.05.02.01		CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	836,82	836,82	
		<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>167618,25</b>
<b>1.02</b>		<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
<b>1.02.01</b>		<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
1.02.01.01		<b>Muebles y Enseres</b>			<b>660,00</b>
	5	Vitrinas	132,00	660,00	
<b>1.2.03</b>		<b>Equipo de Oficina</b>			<b>5200,00</b>
	1	Infocus	1400,00	1400,00	
	3	Telefax	100,00	300,00	
	1	Copiadora	2000,00	2000,00	
	3	Sumadoras	500,00	1500,00	
1.02.01.03		<b>Equipo de Cómputo</b>			<b>1900,00</b>
	2	Computadoras de Escritorio	950,00	1900,00	
1.02.01.07		<b>Vehiculo</b>			<b>13000,00</b>
	1	Camioneta Chevrolet Luv	13000,00	13000,00	
		<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>20760,00</b>
<b>2</b>		<b>PASIVO</b>			<b>136614,34</b>
<b>2.01</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>2.1.01</b>		<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>127014,34</b>
		DISMAYOR CRECOSCOP		12500,00	
		MERCANTIL		500,00	
		ELECTROLUX		4587,00	
		CORPORACIÓN JCEV CORP		802,60	
		ELECTROCOMPU		2626,00	
		IMPORTADORA TOMBAMBA		3560,00	
		AUSTRO DISTRIB AUSTRODIS CIA LTDA		450,00	
		JOSÉ UGALDE JERVES CIA LTDA		2750,00	
		SERGIO SOTO		13200,00	
		MARCIMEX		32600,00	
		JUAN C		413,04	
		VIAPCOM		11250,00	
		IMPOR ROMERO		389,70	
		MIGUEL PEDRALE		19400,00	
		ROBALINO		12090,00	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
COD.	CAN	DESCRIPCION	V/UNIT.	//PARCIAL	TOTAL
		MIGUELITO		1666,00	
		DARWIN MONTOYA TENE		120,00	
		MURILLO TORL SANDRO		785,00	
		HIDALGO MORENO DIEGO PATRICIO		5750,00	
		ANGEL SANCHEZ		1175,00	
		SANTOS SAMANIEGO		400,00	
		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>127014,34</b>
2.2		<b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>			
2.02.01		Préstamos Bancarios por pagar		9600,00	
		<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>9600,00</b>
3		<b>PATRIMONIO NETO</b>			
3.1		CAPITAL		51763,91	
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>51763,91</b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>\$ 188.378,25</b>

<b>EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>			
<b>ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL</b>			
<b>AL 02 DE ENERO DEL 2015</b>			
<b>EXPRESADO EN DÓLARES</b>			
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>1.01</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>1.01.01</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		
1.01.01.01	Caja	2688,75	
1.01.01.02	Bancos	31458,21	
<b>1.01.02</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
1.01.02.01	Cuentas por Cobrar	17679,00	
<b>1.01.03</b>	<b>INVENTARIOS</b>		
1.01.03.01	Mercaderías	114325,47	
1.01.03.02	Útiles de Oficina	150,00	
1.01.03.03	Bienes de Uso Corriente	160,00	
<b>1.01.04</b>	<b>BIENES DE MENOR CUANTÍA</b>	320,00	
<b>1.01.05</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
1.01.05.02	Crédito Tributario	836,82	
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>167618,25</b>
<b>1.02</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>1.02.01</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
1.02.01.01	Muebles y Enseres	660,00	
1.02.01.03	Equipos de Oficina	5200,00	
1.02.01.05	Equipos de Computación	1900,00	
1.02.01.07	Vehículos	13000,00	
	<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>20760,00</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>\$ 188.378,25</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>2.01</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>2.01.01</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
		127014,34	
	<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>127014,34</b>
<b>2.02</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>2.02.01</b>	<b>Préstamos Bancarios por pagar</b>		
		9600,00	
	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>9600,00</b>
	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>136614,34</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3.01</b>	<b>CAPITAL</b>		
<b>3.01.01</b>	<b>Capital</b>	51763,91	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>51763,91</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>\$ 188.378,25</b>
Loja, 01 de Enero del 2015.			
	.....		.....
	GERENTE		CONTADORA

**EMPRESA “A YA ELECTRODOMÉSTICOS”  
MEMORANDO DE OPERACIONES  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015**

**Enero 01**

- ❖ Se registra el asiento de Estado de Situación Inicial, según los valores, bienes y obligaciones que tiene la empresa al inicio del ejercicio.

Caja	2688,75
Bancos	3 1458,21
Cuentas por cobrar	17679,00
Inventario de Mercaderías	114325,47
Crédito Tributario	836,62
Bienes de Uso Corriente	160,00
Bienes de Menor Cuantía	320,00
Útiles de Oficina	150,00
Muebles y Enseres	660,00
Equipo de Oficina	5200,00
Equipo de Computación	1900,00
Vehículo	13000,00
Cuentas por Pagar	127014,34
Préstamo por Pagar	9600,00
Capital	51763,91

**Enero 02**

- ❖ Se cobra valores pendientes según el siguiente detalle: María del Cisne Gaona \$193.00, Daisy Aguilar \$484.20, Sra. Julia Chocho \$600, Sr. Ángel Caraguay \$450.25, Sr. Linder Poma \$504.00, Sra. Carmen Sarmiento \$645.41, Sra. Carmen Sánchez \$338, Sra. Yolanda Álvarez \$5.14. (PNSC).
- ❖ Se deposita el valor de la recaudación de las cuentas por cobrar.

**Enero 03**

- ❖ El Sr. Rivera Salas Javier Alexander cancela en efectivo el valor de \$ 300,00 por una deuda pendiente de pago. (PNSC).
- ❖ Se cancela por concepto de arriendo del local comercial, donde funciona la empresa correspondiente al mes de enero del presente año a José Martínez Carreño (PNSC), el valor de \$ 369,64 más IVA se cancela con cheque N°4150.

#### **Enero 04**

- ❖ Se cancela a “Corporación Nacional de Telecomunicaciones – CNT (S.P) por concepto de Internet \$ 18.00 y Servicio telefónico el valor de \$ 22,37 más IVA, correspondiente al mes de Enero su pago es en efectivo.
- ❖ Se cancela a los siguientes Proveedores con Cheque N1291 (\$440.37) ELECTROLUX S.A, Cheque N° 1395 (\$632.70) a ELECTROLUX S.A y con Cheque N°1411 SERGIO SOTO S.A (\$ 1648.00).

#### **Enero 05**

- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de \$ 300,00 por la deuda pendiente del Sr. Rivera Salas Javier.(PNSC).
- ❖ Se cancela con cheques N° 1302 (\$ 437.13) a DISMAYOR, S.A N° 1346 (\$ 1494.74), a JOSE UGALDE S.A, N °1372 (\$ 4586.01) MARCIMEX S.A, N°1389 (\$1234.74) a JOSE UGALDE S.A, N° 1406 (\$703.67) JOSE UGALDE S.A, N° 1413 (\$335.19) a SERGIO SOTO S.A, N° 1415 (\$133.77) JOSE UGALDE S.A y N° 1431 (\$102.53) a MARCIMEX S.A. Del banco del Loja por el valor Total de \$9027.78 respectivamente por abono a la deuda pendiente de pago.
- ❖ Se realizan las siguientes recaudaciones por abonos en efectivo de clientes⊗PNSC).

Tinoco Córdova César	700,00
Carrión Jiménez Hilario	650,00
Castillo Torres Jane	500,00

- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de \$ 1850,00 valor de las cuentas por cobrar del 05 de Enero según referencia N° 25950294-25920291.
- ❖ Nos depositan en la cuenta el Sr. Mendieta herrera Diego el valor de 176.80 por cuentas pendiente.
- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias los valores de \$0.27 según N/D 9920150 y \$0.03 según N/D 9920150.

#### **Enero 06.**

- ❖ Se cancela a los siguientes proveedores según Cheque N°1412 SERGIO SOTO S.A (\$ 1648.00) Cheque N°1366 AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA (\$290.10).

Y con cheque N° 1436 a ELECTROCOMPU S.A (\$785) por deuda pendiente de pago.

- ❖ Se realizan las siguientes recaudaciones por abonos en efectivo de clientes (PNSC).

Cartuche Alejandro	200.00
Gómez Verónica	110.00

- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de \$ 310,00 valor de las cuentas por cobrar del 05 de Enero según referencia N° 25920298-25920296.

### **Enero 09**

- ❖ Se cancela al proveedor de ELECTROCOMPU S.A el valor de (\$ 1745,11) según Cheque N°1410.
- ❖ Se recauda una deuda de \$150.00 del Sra. Chocho Julia.(PNSC)
- ❖ Nos debitan de la cuenta la cuota del préstamo más intereses según Nota de Debito N 1010163132 el valor de \$809.04.

### **Enero 10**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 2 al 10 de Enero según auxiliar de ventas anexo N°01.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 02 al 10 de Enero según el auxiliar de compras anexo # 1
- ❖ Se deposita en el Banco de Loja el valor de las ventas recaudadas del 2 al 10 de Enero.

### **Enero 12**

- ❖ Se abona a proveedores con cheque N° 1386 (\$71.16) a JOSE UGALDE S.A, Cheque N°1427 (\$2327.55) MARCIMEX S.A, Cheque N°1437 (610.00) ELECTROCOMPU S.A, Cheque N° 1438 (\$1231.00) a ELECTROCOMPU S.A y con Cheque N° 1458 (\$2140.00) a MR SELLER S.A del banco de Loja el valor de \$ 6379.71 por deudas pendiente de pago.

### **Enero 13**

- ❖ Se cancela deuda pendiente al proveedor de Corporación JCCV C.A. Según Cheque N°1451 el valor de (\$294.00).



- ❖ Nos debitan de la cuenta por Embargo Judicial el valor de \$222.00. Según referencia 102885.

#### **Enero 14**

- ❖ Se realizan las siguientes recaudaciones por abonos en efectivo de clientes (PNSC).
 

César Tinoco	200.00
Alvarado Swing	170.00
Nayda Valarezo	300.00
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de \$ 670,00 valor de las cuentas por cobrar del según referencia N° 25950322.
- ❖ Se cancela a Proveedores de MERCANTIL C.A según Cheque N° 1332 (\$1486.50) y GERARDO ORTIZ S.A según Cheque N° 1445 (\$127.70).

#### **Enero 15**

- ❖ Se cancela por concepto de transporte de mercadería a “Transportes Vichita S.A” por el valor de \$ 30,00 no grava IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ Se cancela a los proveedores de GERARDO ORTIZ S.A con cheque N°1417 (\$1520.23), Cheque N° 1435 a SERGIO SOTO S.A (\$1312.00) y a SERGIO SOTO S.A con Cheque N° 1442 (\$ 1320.00).

#### **Enero 16**

- ❖ Nos depositan en la cuenta el valor de \$ 31.00 del Sr. Richard Lozano Bustamante por cuenta pendiente.

#### **Enero 18**

- ❖ Se cancela los siguientes servicios básicos del mes de Diciembre: agua, (4,00) luz eléctrica (60,00) por un valor de \$ 64,00

#### **Enero 19**

- ❖ Se deposita en el Banco de Loja el valor de \$150.00.
- ❖ Se cancela a los proveedores de VIAPCOM CIA ANÓNIMA con Cheque N°1382 el valor de (\$289.47).

A DISMAYOR S.A con cheque N° 1419 el valor de (\$2362.15) y a DISMAYOR S.A con Cheque N° 1425 el valor de (\$1183.02).

### **Enero 20**

- ❖ Se cancela a los proveedores de DISMAYOR S.A cheque N° 1393 (\$5125.70), ROBALINO CIA.ANÓNIMA con Cheque N° 1408 (\$1052.50), DISMAYOR S.A con Cheque N° 1439 (\$ 152.00), y a CORPORACION JCEV C.A con cheque N° 1443 (\$290.10).

### **Enero 22**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 12 al 17 de Enero según auxiliar N°02.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 12 al 17 de Enero. En el auxiliar de compras anexo # 02
- ❖ Se deposita en el Banco de Loja el valor de las ventas recaudadas del 12 al 17 de Enero.

### **Enero 23**

- ❖ Se cancela a varios proveedores, a ELECTROCOMPU S.A con Cheque N°1440 (\$152.00), MIGUEL PETRALE S.A con cheque N° 1459 (\$592.00), y a ELECTROLUX S.A. Con Cheque N° 1460 (\$502.00).

### **Enero 25**

- ❖ Se registra cobro de deuda de la Sra. Guadalupe Martínez \$496.25 y Yolanda Álvarez \$174, Denisse Hidalgo \$1450.00, Poma Linder \$1004.75 y Valarezo Nayda \$1131.00 (PNSC).
- ❖ Se registra pago de deuda de la señora Gaona Castillo María por un valor de 150.00 (PNSC).

### **Enero 26**

- ❖ Nos depositan en la cuenta el Sr. Roque Swing Alvarado la cantidad de \$111.00 por cuenta pendiente.(PNSC).
- ❖ Se cancela a varios proveedores a ELECTROLUX S.A con cheque N° 1359 (\$442.90), y con cheque N° 1404 (\$703.67). CORPORACION JCEV C.A con cheque N°1456 (\$364.00), y a ELECTROLUX S.A con cheque N° 1324 el valor de (\$374.70).

**Enero 27**

- ❖ Se cancela con cheque N°1476 al proveedor Mercadina (\$170.00).

**Enero 28**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 19 al 24 de Enero según auxiliar N°03.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 19 al 24 de Enero según auxiliar de compras anexo N° 03.
- ❖ Se cancela con Cheque N° 1465 el valor de (\$2694.60) al proveedor de Tomebamba S.A.

**Enero 29**

- ❖ Se cancela a varios proveedores con cheque N° 1441 el valor de (\$18.50) MERCANTIL C.A y a ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1478 el valor de (\$793.00).

**Enero 30**

- ❖ Se registra las ventas del 26 al 31 de enero Auxiliar N°04
- ❖ Se registra las compras del 27 al 31 de enero Auxiliar N°04
- ❖ De las ventas recaudadas del 19 al 24 y de las ventas del 26 al 31 se hace un monto de \$8278.00 del cual solo se deposita \$6606.00 en el banco de Loja y el resto dejándolo en caja.
- ❖ Se cancela con cheque N° 1396 al proveedor DISMAYOR S.A el valor de (\$427.50).

**Enero 31**

- ❖ Se cancela la factura N<sup>a</sup> 001-001-000000320 por concepto de servicios contables a Mari Carmen Mendoza Suarez, (PNSC), el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo
- ❖ Se cancela a los trabajadores de la empresa "A & A ELECTRODOMÉSTICOS" los sueldos; con todos los beneficios de ley, se cancela mediante cheques N°4183-4184-4185-4186.
- ❖ Se realiza la liquidación del I.V.A del presente mes.

## Febrero 02

- ❖ Se cancela con cheque N° 1464 a varios proveedores SERGIO SOTO S.A el valor de (\$335.00) y con cheque N° 1416 a ROBALINO C.A el valor de (\$133.77).
- ❖ La Sr. María Quishpe abona \$160.00 en efectivo por deuda pendiente de cobro. (PNSC).

## Febrero 03

- ❖ Se cancela por concepto de arriendo del local comercial, correspondiente al mes de febrero del presente año a José Martínez Carreño (PNSC), el valor de \$ 369,64 más IVA se cancela con cheque N°4150
- ❖ Se deposita en el banco por el cobro de deuda de la Sra. María Quishpe el valor de \$160,00 según comprobante 259503626 (PNSC).
- ❖ Se realizan las siguientes recaudaciones por abonos en efectivo de clientes (PNSC).
 

Álvarez Yolanda	400.00
Hidalgo Denisse	500.00
Jaramillo Tania	175.00
Katherine Moreno	300.00
Quezada Saraguro	240.00
Hidalgo Denisse	740.00
Katherine Cango	25.00
- ❖ Se deposita en el banco el valor de \$2380,00 por el cobro de deuda de los clientes mencionados anteriormente según comprobante 25950324.
- ❖ La Sra. Karina Cabrera según N/C 9920150 deposita en el Banco de Loja el valor de 176.80 ( PNSC).
- ❖ Se cancela a varios proveedores AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA según cheque N 1367 (\$88.00), a MARCIMEX S.A según Cheque N° 1373 (\$17.00), a AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA con cheque N° 1390 el valor de (\$1234.74), a AUSTRO DISTRIBUCIONES con cheque N° 1432 el valor de (\$102.33) y a ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1452 el valor de (\$2698.30).
- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias el valor \$0.27 según referencia 9920150 y el valor de \$0.03.

**Febrero 04**

- ❖ Se cancela a “Corporación Nacional de Telecomunicaciones – CNT (S.P) por concepto de Internet \$ 18.00 y Servicio telefónico el valor de \$ 21,50 más IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ Se recauda \$32.00 de la Sra. María Quispe.(PNSC)
- ❖ Se deposita en el banco de Loja el valor de \$32,00 por deuda pendiente de cobro de la Sra. María según comprobante26074783.

**Febrero 05**

- ❖ Se cancela a varios proveedores con cheque N° 1414 del Banco del Loja, el valor de \$ 335.19 a ROBALINO C.A por abono a deuda pendiente de pago.
- ❖ Se cancela con cheques N° 1477 del banco del Loja el valor de \$ 177,00 al proveedor de MERCANTIL CIA.ANÓNIMA por abono a deuda pendiente de pago.

**Febrero 07**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 02 al 07 de Febrero según auxiliar de ventas anexo N° 05
- ❖ Se registra las compras de la semana del 02 al 07 de Febrero. Según auxiliar de compras anexo N° 05
- ❖ Se deposita el valor recaudado de ventas de la semana del 2 al 7 de Febrero.

**Febrero 08**

- ❖ Nos debitan de la cuenta la cuota del préstamo más intereses según Nota de Debito N 1010163132 el valor de \$808.76.

**Febrero 09**

- ❖ Se cancela a varios proveedores, VIAPCOM C.A con cheque N° 1424 del banco del Loja, el valor de (\$1332.06) y MIGUELITO S.A con cheque N° 1481 el valor de (\$1666.00) por abono a la deuda pendiente de pago.
- ❖ Abona el Sr. José Donoso, el valor de \$ 200.00 por cuenta pendiente de cobro (PNSC).

- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja, el valor de \$ 200, 00 por el abono del Sr. José Donoso. Según referencia N 2524815 (PNSC).
- ❖ la Sra. Johana Torres deposita el valor de \$46 por deuda pendiente según N/C 223 (PNSC).
- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias el valor \$0.27 según referencia 9077 y el valor de \$0.03.

### **Febrero 10**

- ❖ Se cancela a varios proveedores, CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N°1405 el valor de (\$703.66) y a GERARDO ORTIZ S.A con cheque N° 1446 el valor de (\$127.70).

### **Febrero 11**

- ❖ Se cancela a varios proveedores JOSE UGALDE CIA LTDA con cheque N°1387 el valor de (\$71.17) y a ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1484 el valor de (\$325.00).

### **Febrero 12**

- ❖ Se cancela al proveedor ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N°1469 el valor de (\$611.70).

### **Febrero 13**

- ❖ Se cancela al Instituto de Seguridad Social (IESS) las obligaciones patronales correspondientes al mes de Enero.
- ❖ Se cancela a varios proveedores, MARCIMEX S.A con cheque N°1486 el valor de (\$655.00) y a VIAPCOM C.A con cheque N° 1428 el valor de (\$2327.55).

### **Febrero 16**

- ❖ Se registra las ventas del 9 al 14 de Febrero Auxiliar N°6.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 09 al 14 de Febrero según auxiliar de compras anexo N° 06.
- ❖ Se deposita el valor recaudado de las ventas del 9 al 14 de Febrero..

**Febrero 18**

- ❖ Se cancela los siguientes servicios básicos del mes de enero: agua, 4,00) luz eléctrica (54,90) por un valor de \$ 58,90.
- ❖ Se cancela a varios proveedores DISMAYOR S.A según cheque N1333 (\$1486.50), a VIAPCOM según Cheque N° 1420 (\$2362.15), a VIAPCOM CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1426 el valor de (\$1183.02), a ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1474 el valor de (\$1520.20) y a ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1492 el valor de (\$670.00).

**Febrero 19**

- ❖ La Señora Nayda Tandazo cancela el valor de \$ 98,00 por deuda pendiente
- ❖ Se deposita el valor recaudado de la señora Nayda Tandazo según comprobante 26535039.
- ❖ Se cancela a varios proveedores, ELECTROMCOMPU S. A con cheque N°1493 el valor de (\$676.00) y a ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1498 el valor de (\$234.49).

**Febrero 20**

- ❖ Se cancela a varios proveedores, ROBALINO C.A según cheque N 1394 (\$5125.70), a CORPORACION JCEV CIA LTDA según Cheque N° 1444 (\$290.10), a VIAPCOM C.A con cheque N° 1482 el valor de (\$951.10), a MIGUEL PETRALE S.A con cheque N° 1497 el valor de (\$1801.00) y a ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1492 el valor de (\$1131.14).

**Febrero 23**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 16 al 21 de Febrero según auxiliar N° 07.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 16 al 21 de Febrero según auxiliar de compra anexo # 07.
- ❖ Se deposita el Valor de las Ventas realizadas del 16 al 21 de febrero.
- ❖ Se cancela a varios proveedores CORPORACION JCEV CIA LTDA según cheque N1461 (\$339.40), a MERCANTIL S.A según Cheque N° 1466 (\$2694.60), y a MERCANTIL con cheque N° 1494 el valor de (\$412.00).

**Febrero 24**

- ❖ Se cancela al proveedor de MERCANTIL S.A según cheque N1495 el valor de (\$122.51).

**Febrero 25**

- ❖ Se cancela a varios proveedores ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1360 del banco del Loja, el valor de (\$442.50) a MERCANTIL S.A con cheque N 1457 (\$361.00) y a MERCANTIL S.A con cheque N° 1502 (\$855.00), por abono a deudas pendientes de pago.

**Febrero 26**

- ❖ Nos deposita el Sr. Roque Swing Alvarado el valor de \$ 111.00 (PNSC).

**Febrero 27**

- ❖ Se cancela por concepto de servicios contables a Mari Carmen Mendoza Suarez el valor de \$60,00 más IVA el pago es en efectivo.
- ❖ Se registra las ventas de la semana del 23 al 28 de Febrero según auxiliar N° 08.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 23 al 28 de Febrero según auxiliar de compras anexo N° 08.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas realizadas del 23 al 28 de Febrero.

**Febrero 28**

- ❖ Se cancela a los trabajadores de la empresa "A & A ELECTRODOMÉSTICOS" los sueldos correspondientes al mes de Febrero; con todos los beneficios de ley, se cancela mediante cheques N°4183-4184-4185-4186.
- ❖ Se realiza la liquidación del I.V.A del presente mes.

**Marzo 02**

- ❖ Se realizan las siguientes recaudaciones por abonos de deudas en efectivo de los siguientes clientes.(PNSC).
 

Juan Vásquez	100,00
Hugo Procel	150.00
Ángel Caraguay	139.75



- ❖ La Sra. Katherine Moreno, cancela \$ 40.00 por deuda (PNSC).
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente el valor recaudado de la Sra. Katherine Moreno,(PNSC) según comprobante 26021407.
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente el valor de \$ 389,75 por abonos de clientes, según comprobante 25950344.
- ❖ Se cancela a varios proveedores, ELECTROLUX S.A con cheque N° 1397 del banco del Loja, el valor de (\$427.50) a IMPORROMERO CIA.ANÓNIMA con cheque N 1485 (\$389.70) y a DISMAYOR S.A con cheque N° 1508 (\$991.83), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Marzo 03**

- ❖ Se cancela por concepto de arriendo del local comercial, correspondiente al mes de Marzo del presente año a José Martínez Carreño (PNSC), el valor de \$ 369,64 más IVA se cancela con cheque N°4150.
- ❖ Se cancela a ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1479 del banco del Loja, el valor de (\$794.00)

### **Marzo 04**

- ❖ Se cancela a “Corporación Nacional de Telecomunicaciones – CNT (S.P) por concepto de Internet \$ 18.00 y Servicio telefónico el valor de \$ 19,80 más IVA su pago es en efectivo
- ❖ Se cancela a los proveedores ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1374 del banco del Loja, el valor de (\$176.00), con cheque N 1391 (\$1234.74), con cheque N° 1433, el valor de (\$102.33), con cheque N 1453 (\$2698.30), con cheque N° 1488 (\$287.30), y a MERCANTIL C.A con cheque N° 1506 (\$248.88) por abono a deudas pendientes de pago

### **Marzo 05**

- ❖ Se cancela al proveedor, ECUACYCLO C.A con cheque N° 1523 del banco del Loja, el valor de \$ 94.81 por abono a deuda pendiente de pago.

### **Marzo 06**

- ❖ Se cancela al proveedor ROBALINO CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1496 del banco del Loja, el valor de \$ 643.00 por abono a deuda.

**Marzo 09**

- ❖ Se registra las ventas del 02 al 07 de Marzo según auxiliar N° 09.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 02 al 07 de Marzo según auxiliar de compras anexo N° 09.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas del 2 al 7 de Marzo.
- ❖ Nos depositan en la cuenta el valor de \$450.00 por deuda pendiente de cobro de la Sra. María Gaona. Según N/C 3651324.
- ❖ Se cancela al proveedor MIGUEL PETROCHI S.A con cheque N° 1531 del banco del Loja, el valor de (\$370.00) y con cheque N 1515 (\$2285.00).

**Marzo 10**

- ❖ Se cancela a varios proveedores, MERCANTIL CIA.ANÓNIMA con cheque N° 1490 del banco del Loja, el valor de (\$1401.46) a SERGIO SOTO S.A con cheque N 1520 (\$475.17) y a DISMAYOR S.A con cheque N° 1530 (\$300.50).
- ❖ Nos debitan de la cuenta la cuota del préstamo más intereses según Nota de Debito N 1010163132 el valor de \$808.47.

**Marzo 11**

- ❖ Se cancela al proveedor GERARDO ORTIZ S.A con cheque N° 1517 del banco del Loja, el valor de (\$1040.96).
- ❖ Se Cancela el Iva del mes anterior al SRI en efectivo el valor de \$150.70

**Marzo 12**

- ❖ Se cancela a MIGUEL PETROCHI S.A con cheque N° 1429 del banco del Loja, el valor de (\$2327.55) y con cheque N 1470 (\$611.70) y a ELECTROCMPI S.A con cheque N° 1499 (\$234.49).

**Marzo 13**

- ❖ Se cancela al Instituto de Seguridad Social (IESS) las obligaciones patronales correspondientes al mes de Febrero.

- ❖ Se cancela al proveedor, ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1487 del banco del Loja, el valor de (\$655.00)

#### **Marzo 14**

- ❖ Solicita un préstamo al Banco de Loja del valor de \$ 5300.00

#### **Marzo 16**

- ❖ Se cancela los siguientes servicios básicos del mes de Febrero: agua, (4,00) luz eléctrica (45,60) por un valor de \$ 49,60.
- ❖ Se registra las ventas del 9 al 14 de Marzo según auxiliar N° 10.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 9 al 14 de Marzo según auxiliar de compras anexo N° 10.
- ❖ Se deposita parte del valor de las ventas la cantidad de \$ 5402.00 según comprobantes de depósito del banco de Loja. 26484504-225151-26484503-252525825-26484505, 26484506.
- ❖ Se cancela a los proveedores ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1475 del banco del Loja, el valor de (\$1520.20) y con cheque N 1537 (\$83.00) y a ALMACENES LOLITA S.A con cheque N° 1544 (\$377.50).

#### **Marzo 17**

- ❖ Nos depositan en la cuenta 176.80 la Sra. Daysi Aguilar de deuda pendiente, según N/C 9920150.
- ❖ Se cancela a varios proveedores DISMAYOR S.A con cheque N° 1512 del banco del Loja, el valor de (\$359.27) a ALMACENES LOLITA S.A con cheque N 1524 (\$94.82).
- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias el valor \$0.27 según referencia 9920150 y el valor de \$0.03.

#### **Marzo 18**

- ❖ Nos deposita en la cuenta \$150.00 la Sra. Guadalupe Martínez de deuda pendiente, según N/C 9077.
- ❖ Se cancela al proveedor, GERARDO ORTIZ S.A con cheque N° 1421 del banco del Loja, el valor de (\$2362.14) y con cheque N 1521 (\$475.17).

- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias el valor \$0.27 según referencia 9077 y el valor de \$0.03.

### **Marzo 21**

- ❖ Se cancela al proveedor MIGUEL PETROCHI S.A con cheque N° 1483 del banco de Loja el valor de \$ 951.10 por abono a deuda pendiente de pago.

### **Marzo 22**

- ❖ Se registra las ventas del 16 al 21 de Marzo según auxiliar N° 11
- ❖ Se registra las compras de la semana del 16 al 21 de Marzo según auxiliar de compras anexo N° 11.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas del 16 al 21 de Marzo.

### **Marzo 23**

- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco del Loja, el valor de \$ 360.00 según referencia N° 26797447.
- ❖ Se cancela a varios proveedores, ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1462 del banco del Loja, el valor de (\$508,27) con cheque N 1467 (\$2694.60) y con cheque N° 1525 (\$502.16), MIGUEL PETROCHI S.A con cheque N° 1532, el valor de (\$675.00), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Marzo 25**

- ❖ Se cancela a varios proveedores, MIGUEL PETROCHI S.A con cheque N° 1503 del banco del Loja, el valor de (\$855.00) a IMPORTESPI CIA LTDA con cheque N 1546 (\$118.10) y a MERCANTIL C.A con cheque N° 1554 (\$706.60), por abono a deudas pendientes de pago.
- ❖ Se realizan las siguientes recaudaciones por abonos en efectivo de clientes:

Diego Prado Robles	200,00
Hugo Prócer Méndez	178,00

- ❖ Se deposita el valor de \$378.00 por deudas pendientes de cobro en el banco de Loja.

**Marzo 27**

- ❖ Se cancela a los proveedores, ELECTROCOMPU S.A con cheque N° 1535 del banco del Loja, el valor de (\$587.00) a TOMBANBA S.A con cheque N 1539 (\$653.00), por abono pendientes de pago.

**Marzo 28**

- ❖ Se cancela al proveedor de TOMBANBA S.A con cheque N° 1573 del banco del Loja, el valor de (\$294.20), por abono pendientes de pago.

**Marzo 30**

- ❖ Se cancela al proveedor TOMBANBA S.A con cheque N° 1489 del banco del Loja, el valor de (\$287.34), por abono pendientes de pago.

**Marzo 31**

- ❖ Se cancela la factura N<sup>a</sup> 001-001-000000320 por concepto de servicios contables a Mari Carmen Mendoza Suarez, (PNSC), el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo
- ❖ Se registra las compras semana del 23 al 31 de Marzo. Según auxiliar de compras anexo N° 12
- ❖ Se registra las ventas del 23 al 31 de Marzo según auxiliar de ventas anexo N° 12
- ❖ Se cancela a los trabajadores de la empresa "A & A ELECTRODOMÉSTICOS" los sueldos; con todos los beneficios de ley, se cancela mediante cheques N°4183-4184-4185-4186.
- ❖ Se realiza la liquidación del I.V.A del presente mes.
- ❖ Se deposita en el banco de Loja el valor de las ventas del 26 al 31 de Marzo.
- ❖ Nos depositan en la cuenta el valor de 111.00 del Sr. Roque Swing Alvarado según N/C 3711621.
- ❖ Se cancela a varios proveedores, TOMBANBA S.A con cheque N° 1398 del banco del Loja, el valor de (\$427.50), con cheque N 1434 (\$102.31) y con cheque N° 1454 (\$2582.80).

A ELECTROLUX S.A con cheque N° 1480, el valor de (\$794.00) y con cheque N 1509 (\$670.15), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Abril 02**

- ❖ Se cancela la factura Nª 001-777-001674276 a “Corporación Nacional de Telecomunicaciones – CNT (S.P) por concepto de Internet \$ 18.00 y Servicio telefónico el valor de \$ 30,16 más IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ Se cancela al proveedor CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N° 1518 del banco del Loja, el valor de (\$1040.96).

#### **Abril 04**

- ❖ Se cancela por concepto de arriendo del local comercial, correspondiente al mes de Abril del presente año a José Martínez Carreño (PNSC), el valor de \$ 369,64 más IVA se cancela con cheque N°4150.
- ❖ Se cancela a DARWIN MONTOYA TENE PNOLLC con cheque N° 1583 del banco del Loja, el valor de (\$120.00), (PNSC).

#### **Abril 06**

- ❖ Se cancela por de transporte de mercadería a “Transportes Vichita ” (PNSC)por el valor de \$ 40,00 no grava IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ La Sra. Naida Valarezo nos cancela \$ 427,00 por deuda (PNSC)
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor recaudado de la cuenta por cobrar de la Sra. Naida Valarezo Tandazo.
- ❖ Se cancela a varios proveedores los cheques N° 1507 del banco del Loja, el valor de (\$248.88) y el cheque N 1534 (\$935.41) a MARCIMEX, S.A a JOSE UGALDE JERVER CIA LTDA con cheque N° 1548 (\$184.60), CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N° 1555, el valor de (\$1584.09) a RODRIGUEZ PETRONE MIGUEL LEON S.A con cheque N 1558 (\$1400.00), y a SERGIO SOTO S.A con cheque N 1569 el valor de (\$1200.00) por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Abril 07**

- ❖ El Sr. Paul Guanca nos cancela \$ 100,00 por deuda pendiente de pago, (PNSC).

- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor recaudado de la cuenta por cobrar del Sr. Paul Guanca.(PNSC).

#### **Abril 08**

- ❖ Se cancela según factura N° 001-001-0002319 por concepto de transporte de mercadería al Sr. Luis López (PNSC) por el valor de \$ 25,00 no grava IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ La Sra. Nadia Valarezo nos cancela \$ 98,00 por deuda pendiente de pago, (PNSC).
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor recaudado de la cuenta por cobrar de la Sra. Nadia Valarezo.
- ❖ Se cancela al proveedor GERARDO ORTIZ S.A con cheque N° 1522 del banco del Loja, el valor de (\$475.17).

#### **Abril 09**

- ❖ Nos debitan de la cuenta la cuota del préstamo más intereses según Nota de Debito N 1010163132 el valor de \$808.19.

#### **Abril 10**

- ❖ Se cancela al proveedor, CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N° 1491 del banco del Loja, el valor de (\$1401.45).

#### **Abril 11**

- ❖ Se registra las ventas del 01 al 11 de Abril según auxiliar de ventas N° 13
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de las ventas según comprobantes 26823430-26484520-26784522-26484528-22765209.

#### **Abril 13**

- ❖ Se registra las compras de la semana del 01 al 11 de Abril según auxiliar de compras anexo N° 13.
- ❖ Se cancela al Instituto de Seguridad Social (IESS) las obligaciones patronales correspondientes al mes de Marzo.
- ❖ Se cancela en efectivo al SRI el IVA del mes de Marzo.

- ❖ Nos debitan de la cuenta por solicitud de chequera el valor de \$81.00 más IVA \$9.72 según referencia 1611.
- ❖ Se cancela a MARCIMEX S.A con cheque N° 1430 del banco del Loja, el valor de (\$1251.55) a CRECOSCOP S.A con cheque N 1471 (\$611.75), a CRECOSCOP S.A con cheque N° 1500 (\$234.49), SERGIO SOTO S.A con cheque N° 1563, el valor de (\$1180.00) a ECUACYCLO C.A con cheque N 1571 (\$171.79), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Abril 14**

- ❖ Roddy Correa cancela \$ 32,00 por deuda pendiente de cobro (PNSC).
- ❖ Se deposita en el banco según depósitos Numero 27054799.el valor recaudado del Sr. Roddy Cabrera.
- ❖ Se cancela a SERGIO SOTO S.A con cheque N° 1570 del banco del Loja, el valor de (\$1200.00).

#### **Abril 15**

- ❖ Se cancela a varios proveedores TOMBAMBA S.A con cheque N° 1513 del banco del Loja, el valor de (\$359.00) a MARCIMEX S.A con cheque N 1538 (\$338.16), a MURILLO TORAL ZANDRO S.A con cheque N° 1545 (\$377.53), CRECOSCOP S.A con cheque N° 1555, el valor de (\$706.69) HIDALGO MORENO DIEGO PATRICIO S.A con cheque N 1594 (\$265.00), por abono a deudas pendientes de pago. (

#### **Abril 16**

- ❖ Yenner Jaramillo cancela \$ 160,00 y el Sr. Oscar Medina cancela \$ 250.00 por deuda pendiente de cobro (PNSC).
- ❖ Dinero recaudado del Sr. Yenner Jaramillo y el Sr. Oscar Medina es depositado en el banco según depósitos Numero 26484527-26448529.
- ❖ Se cancela al proveedor AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA con cheque N° 1516 del banco del Loja, el valor de (\$67.36).

#### **Abril 17**

- ❖ El Sr. Poma Linder, cancela \$ 500.00 por deuda pendiente (PNSC)
- ❖ Se deposita el valor recaudado del Sr. Poma Linder en el Banco de Loja según Papeleta 26484531.



- ❖ Se cancela a los proveedores, TOMBAMBA con cheque N° 1541 del banco del Loja, el valor de (\$1994.26) a SERGIO SOTO con cheque N 1582 (\$2362.00), por abono a deudas pendientes de pago. (PNOLLC)

#### **Abril 20**

- ❖ Se cancela los siguientes servicios básicos del mes de Marzo: agua, (4,00) luz eléctrica (50,36) por un valor de \$ 54,36.
- ❖ Se registra las ventas del 13 al 18 de Abril según auxiliar N° 14.
- ❖ Se cancela a los proveedores MIGUEL LEON RODRIGO PETROCHE S.A con cheque N° 1581 del banco del Loja, el valor de (\$849.00) a ELECTROLUX S.A con cheque N 1559 (\$675.62), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Abril 21**

- ❖ Se registra las compras de la semana del 13 al 18 de Abril según auxiliar de compras anexo N° 14.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas del 13 al 18 de Abril.
- ❖ El Sr. José Herrera, cancela \$ 18.59 por deuda pendiente (PNSC).
- ❖ Se deposita el valor recaudado anteriormente, en el Banco de Loja según Papeleta 264845533.
- ❖ Se cancela al proveedor HIDALGO MORENO DIEGO S.A con cheque N° 1593 del banco del Loja, el valor de (\$78.00).

#### **Abril 22**

- ❖ Se cancela al proveedor CRECOSCOP S.A con cheque N° 1468 del banco del Loja, el valor de (\$2694.62).
- ❖ Nos debitan de la cuenta el valor de \$18.59 por devolución del cheque, valor de \$ 2.49 y por IVA 0.30 según N/D 136051.

#### **Abril 23**

- ❖ Se cancela al proveedor ELECTROLUX S.A con cheque N° 1463 del banco del Loja, el valor de (\$339.47) y con cheque N 1526 (\$515,31), por abono a deudas pendientes de pago.

**Abril 24**

- ❖ Se cancela al Proveedor TOMBANBA S.A con cheque N° 1566 del banco del Loja, el valor de (\$1410.66).

**Abril 25**

- ❖ La Sra. Cango Chamba Katherine Del Cisne, cancela \$ 47.00 por deuda pendiente. (PNSC).
- ❖ Se deposita en el banco de Loja el valor recaudado de la deuda de la Sra. Cango (PNSC) según comprobante 18170158.

**Abril 27**

- ❖ Se registra las ventas del 20 al 25 de Abril según auxiliar de ventas N° 15.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 20 al 25 de Abril según auxiliar de compras anexo N° 15
- ❖ Se deposita el valor de las ventas recaudadas del 20 al 25 de Abril..
- ❖ Se cancela a varios proveedores, CRECOSCOP S.A con cheque N° 1504 del banco del Loja, el valor de (\$855.00) a CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N 1519 (\$1040.96), a MARCIMEX S.A con cheque N° 1536 (\$587.04), IMPORTESA CIA LTDA con cheque N° 1547, el valor de (\$118.12) MARCIMEX S.A con cheque N 1578 (\$2652.05), por abono a deudas pendientes de pago.

**Abril 28**

- ❖ Se cancela al proveedor TOMBANBA S.A con cheque N° 1574 del banco del Loja, el valor de (\$294.00).

**Abril 29.**

- ❖ Nos deposita el Sr. Diego Robles en la cuenta el valor de 200.00 por deuda pendiente según N/C 3889 (PNSC).
- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias el valor \$0.27 según referencia 3889 y el valor de \$0.03.

**Abril 30**

- ❖ Se cancela la factura N<sup>a</sup> 001-001-000000320 por concepto de servicios contables correspondiente al mes de Abril a Mari Carmen Mendoza Suarez, (PNSC), el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo.
- ❖ Se cancela a los trabajadores de la empresa “A & A ELECTRODOMÉSTICOS” los sueldos; con todos los beneficios de ley, se cancela mediante cheques N°960-6605-590.
- ❖ Se registra las ventas del 27 al 30 de Abril auxiliar de ventas N° 15.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 27 al 30 de Abril según auxiliar de compras anexo N° 15.
- ❖ Se realiza la liquidación del I.V.A del presente mes.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas.
- ❖ Se cancela a varios proveedores MARCIMEX S.A con cheque N° 1455 del banco del Loja, el valor de (\$2404.31) a ELECTROLUX S.A. con cheque N 1510 (\$670.15), por abono a deudas pendientes de pago.

**Mayo 01**

- ❖ Se cancela al proveedor TOMBANBA S.A con cheque N° 1577 del banco del Loja, el valor de (\$339.81).

**Mayo 02**

- ❖ Se cancela por concepto de arriendo del local comercial, correspondiente al mes de Mayo del presente año a José Martínez Carreño (PNSC), el valor de \$ 369,64 más IVA se cancela con cheque N°4200.
- ❖ El Sr. Cristian Poma, cancela \$ 18.59 por deuda pendiente (PNSC).
- ❖ Se deposita el valor recaudado del Sr. Poma en el Banco de Loja según Papeleta 26484541.

**Mayo 04**

- ❖ Se cancela a “Corporación Nacional de Telecomunicaciones – CNT (S.P) por concepto de Internet \$ 18.00 y Servicio telefónico el valor de \$ 25,79 más IVA, su pago es en efectivo.

- ❖ Nos deposita en la cuenta el Sr. Roque Swing según N/C 3830187 el valor de \$111.00, por deuda pendiente de cobro.
- ❖ Se cancela a varios proveedores, MARCIMEX S.A con cheque N° 1533 del banco del Loja, el valor de (\$935.40) a CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N 1552 (\$1584.09), a MIGUEL RODRIGUEZ S.A con cheque N° 1597 (\$1741.00), JOSE UGALDE JERVES CIA LTDA con cheque N° 1601, el valor de (\$236.22), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 05**

- ❖ Se cancela a JOSE UGALDE JERVES CIA LTDA. con cheque N° 1549 del banco del Loja, el valor de (\$172.07) a TOMBANBA S.A con cheque N 1584 (\$426.43), a ISOIMPORT S.A con cheque N° 1595 (\$71.87), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 06**

- ❖ Se cancela a varios proveedores HIDALGO MORENO DIEGO.S. A con cheque N° 1592 del banco del Loja, el valor de (\$67.00) a MARCIMEX S.A con cheque N° 1605 (\$2719.87), a RODRIGUEZ PETROCHE MIGUEL S.A con cheque N° 1639 (\$1029.00), por abono

### **Mayo 07**

- ❖ Se cancela a varios proveedores HIDALGO MORENO DIEGO.S. A con cheque N° 1591 del banco del Loja, el valor de (\$307.00) a RAMIRO SANCHEZ PN con cheque N 1644 (\$1175.00), por abono a deudas pendientes de pago.
- ❖ El Sr. Paul guanca abona \$180.00 en efectivo por deuda (PNSC).

### **Mayo 08**

- ❖ Se cancela al proveedor GERARDO ORTIZ S.A con cheque N° 1637 del banco del Loja, el valor de (\$282.00).

### **Mayo 09**

- ❖ Nos debitan de la cuenta la cuota del préstamo más intereses según Nota de Debito N 1010163132 el valor de \$807.89.

### **Mayo 11**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 01 al 09 de Mayo según auxiliar de ventas anexo N° 17.

- ❖ Se registra las compras de la semana del 01 al 09 de Mayo. Según auxiliar de compras anexo N° 17
- ❖ Se deposita en la cuenta el valor de las ventas realizadas del 1 al 09 de Mayo. Según referencia N°41123242.
- ❖ Se cancela a los proveedores GRECOSCOP S.A con cheque N° 1609 del banco del Loja, el valor de (\$1022.86) a IMPORTESPI CIA LTDA. con cheque N 1636 (\$374.31), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 12**

- ❖ Se cancela a los proveedores CRECOSCOP S.A con cheque N° 1473 del banco del Loja, el valor de (\$611.74) a CRECOSCOP S.A con cheque N 1501 (\$234.48), a ECUACYCLO CIA LTDA. con cheque N° 1572 (\$171.80), y a TOMBANBA S.A según cheque N 1587 el valor de (\$1811.39), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 13**

- ❖ Se cancela los siguientes servicios básicos del mes de Abril: agua, (4,00) luz eléctrica (40,00) por un valor de \$ 44,00
- ❖ Se cancela al Instituto de Seguridad Social (IESS) las obligaciones patronales correspondientes al mes de Abril.
- ❖ Se cancela en efectivo al SRI el IVA del mes de Abril.
- ❖ Se cancela al proveedor TOMBANBA S.A con cheque N° 1645 del banco del Loja, el valor de (\$489.50).

### **Mayo 14**

- ❖ Se abona con cheque N°1648 \$651,90 al proveedor DIEGO HIDALGO S.A.

### **Mayo 15**

- ❖ Se cancela a los proveedores TOMBANBA S.A con cheque N° 1514 del banco del Loja, el valor de (\$359.00) a CRECOSCOP S.A con cheque N 1556 (\$706.69), a RODRIGUEZ PETROCHE DIEGO S.A con cheque N° 1640 (\$1359.00), MARCIMEX S.A con cheque N° 1606, el valor de (\$1096.89), DIEGO HIDALGO S.A, con cheque N 1649 (\$667.40), por abono a deudas pendientes de pago.

**Mayo 16**

- ❖ Se abona con cheque N° 1598 del banco de Loja el valor de \$ 413.84 al proveedor TOMBANBA S.A por deuda pendiente de pago.

**Mayo 18**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 11 al 16 de Mayo según auxiliar de ventas anexo N° 18.
- ❖ Se registra las compras de la semana del 11 al 16 de Mayo. Según auxiliar de compras anexo N° 18.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas recaudadas del 11 al 16 de Mayo..

**Mayo 19**

- ❖ Se cancela a los proveedores TOMBANBA S.A con cheque N° 1542 del banco del Loja, el valor de (\$1989.00) a AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA con cheque N 1620 (\$238.54), por abono a deudas pendientes de pago.

**Mayo 20**

- ❖ Se cancela a los proveedores ELECTROLUX S.A con cheque N° 1560 del banco del Loja, el valor de (\$456.50) a CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N 1624 (\$231.96), por abono a deudas pendientes de pago.

**Mayo 21**

- ❖ El Señor Alejandro Cartuche. cancela el valor de \$ 466.00 y \$181.97 Sra. Zulay Pacheco por deuda pendiente (PNSC).
- ❖ Se deposita el valor recaudado de \$ 647,97 en la cuenta corriente, por deudas pendientes de cobro.
- ❖ Se abona con cheque N° 1673 del banco de Loja el valor de \$ 400.00 al proveedor SANTOS SAMANIEGO S.A por deuda pendiente de pago.

**Mayo 25**

- ❖ Se registra las ventas de la semana del 18 al 23 de Mayo según auxiliar de ventas anexo N° 19.

- ❖ Se registra las compras de la semana del 18 al 23 de Mayo. Según auxiliar de compras anexo N° 19.
- ❖ Se deposita el valor recaudado de las ventas del 18 al 23 de Mayo.
- ❖ Se cancela a los proveedores CRECOSPORP S.A con cheque N° 1505 del banco del Loja, el valor de (\$855.01) a ELECTROLUX S.A con cheque N 1527 (\$339.30), a MARCIMEX S.A con cheque N° 1553 (\$1584.09) y con cheque N° 1641, el valor de (\$1137.97), SANDRO MURILLO S.A, con cheque N 1652 (\$424,99), y a CRECOSPORP S.A con cheque N° 1663 el valor de (\$946.30) por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 26**

- ❖ Se cancela al proveedor TOMBANBA S.A con cheque N° 1567 del banco del Loja, el valor de (\$1408.00), con cheque N 1575 (\$294.00).y con cheque N° 1613 (\$1135.78), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 27**

- ❖ Se cancela por concepto de transporte de mercadería a “Transportes Vichita ” (PNSC) por el valor de \$ 35,00 no grava IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ Se cancela al proveedor MARCIMEX S.A con cheque N° 1579 del banco del Loja, el valor de (\$2652.04) a ELECTROLUX S.A con cheque N° 1629 (\$760.76), por abono a deudas pendientes de pago.

### **Mayo 30**

- ❖ Se registra las ventas del 25 al 30 de Mayo según auxiliar de ventas N° 20
- ❖ Se registra las compras de la semana del 25 al 30 de Mayo según auxiliar de compras anexo N° 20.
- ❖ Se cancela la factura N<sup>a</sup> 001-001-000000320 por concepto de servicios contables correspondiente al mes de Mayo a Mari Carmen Mendoza Suarez, (PNSC), el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo
- ❖ Se cancela a los trabajadores de la empresa “A & A ELECTRODOMÉSTICOS” los sueldos; con todos los beneficios de ley, se cancela mediante cheques N°4678.989.989.

- ❖ Se realiza la liquidación del I.V.A del presente mes.
- ❖ Se deposita el Valor de las ventas recaudadas del 25 al 30 de Mayo.
- ❖ Se cancela al proveedor HIDALGO DIEGO S.A con cheque N° 1677 del banco del Loja, el valor de (\$565.00), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 01**

- ❖ Se cancela la factura Nª 001-777-001674276 a “Corporación Nacional de Telecomunicaciones – CNT (S.P) por concepto de Internet \$ 18.00 y Servicio telefónico el valor de \$ 33,15 más IVA, su pago es en efectivo.
- ❖ Se cancela a ELECTROLUX S.A con cheque N° 1511 del banco del Loja, el valor de (\$670.17) a DIEGO HIDALGO S.A con cheque N 1650 (\$807.00), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 02**

- ❖ Se cancela a TOMBANBA S.A con cheque N° 1565 del banco del Loja, el valor de (\$338.00), con cheque N 1585 (\$425.00), con cheque N° 1626 (\$624.46), con cheque N° 1633, el valor de (\$1763.35), y a CRECOSPORP S.A con cheque N° 1666 el valor de (\$1131.57) por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 03**

- ❖ Se cancela por concepto de arriendo del local comercial, a José Martínez Carreño (PNSC), el valor de \$ 369,64 más IVA se cancela con cheque N°5278.
- ❖ Se cancela a JOSE UGALDE JERVES CIA LTDA con cheque N° 1602 del banco del Loja, el valor de (\$369,84), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 04**

- ❖ Olbio Ortega Serrano cancela en efectivo el valor de \$ 200,00 (PNSC).
- ❖ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de \$200,00 abono del Sr Olbio Ortega (PNSC) según referencia N° 26878
- ❖ Se cancela a MIGUEL RODRIGUEZ S.A con cheque N° 1654 del banco del Loja, el valor de (\$1894.00), por abono a deudas pendientes de pago.



**Junio 05**

- ❖ Se cancela a JOSE UGALDE JERVES CIA LTDA con cheque N° 1550 del banco del Loja, el valor de (\$172.08) a ISOIMPORT CIA LTDA con cheque N 1596 (\$71.87), a MARCIMEX S.A con cheque N° 1658 (\$90.87), y a CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N° 1670 el valor de (\$1634.03) por abono a deudas pendientes de pago.

**Junio 06**

- ❖ Se registra las ventas del 01 al 06 de Junio según auxiliar de ventas N° 21
- ❖ Se registra las compras de la semana del 01 al 06 de Junio según auxiliar de compras anexo N° 21
- ❖ Se deposita el valor de las ventas del 1 al 6 de Junio.

**Junio 08**

- ❖ Nos debitan de la cuenta la cuota del préstamo más intereses según Nota de Debito N 1010163132 el valor de \$807.60.
- ❖ Se cancela a DIEGO HIDALGO S.A con cheque N° 1651 del banco del Loja, el valor de (\$635.00), por abono a deudas pendientes de pago.

**Junio 09**

- ❖ Se abona con cheque N° 1638 del banco de Loja el valor de \$ 282.78 a GERARDO ORTIZ S.A por deuda pendiente de pago
- ❖ El Sr. Hidalgo Denisse cancela en efectivo el valor de \$ 41,66 por una deuda pendiente de pago (PNSC).
- ❖ Se deposita el valor recaudado de la Sra. Hidalgo Denisse (PNSC).
- ❖ Nos depositan en la cuenta según N/C la Sra. Torres Garrido Lady Romelia el valor de \$400.00 según referencia 13232.
- ❖ Nos debitan de la cuenta por comisiones bancarias el valor \$0.27 según referencia 1 y el valor de \$0.03.

**Junio 11**

- ❖ Se cancela a TOMBANBA S.A con cheque N° 1588 del banco del Loja, el valor de (\$1809.00) a CRECOSCOP S.A con cheque N 1610 el valor de (\$1022.86), por abono a deudas pendientes de pago.

**Junio 12**

- ❖ Se cancela al Instituto de Seguridad Social (IESS) las obligaciones patronales correspondientes al mes de Mayo.

**Junio 13**

- ❖ Se cancela al SRI el IVA generado en el mes de Mayo.
- ❖ Se cancela los siguientes servicios básicos agua, (4,00) luz eléctrica (43,65) por un valor de \$ 47,65.
- ❖ Se abona con cheque N° 1646 del banco de Loja el valor de \$ 488.00 a TOMBANBA S.A por deuda pendiente de pago

**Junio 15**

- ❖ Se registra las ventas del 08 al 13 de Junio auxiliar de ventas N° 22
- ❖ Se deposita el valor recaudado de las ventas.
- ❖ Se cancela a CRECOSCOP S.A con cheque N° 1557 del banco del Loja, el valor de (\$706.68) a MARCIMEX S.A con cheque N 1607 (\$1096.89), y a HIDALGO DIEGO S.A con cheque N° 1680 el valor de (\$1141.50) por abono a deudas pendientes de pago.

**Junio 16**

- ❖ Se registra las compras de la semana del 08 al 13 de Junio según auxiliar de compras anexo N° 22.
- ❖ Se cancela a TOMBANBA S.A con cheque N° 1599 del banco del Loja, el valor de (\$411.00) a y con cheque N 1655 el valor de (\$1384.71), por abono a deudas pendientes de pago.

**Junio 17**

- ❖ Se cancela a ALMACENES LOLITA S.A con cheque N° 1543 del banco del Loja, el valor de (\$1338.00) a DIEGO HIDALGO S.A con cheque N 1681 el valor de (\$79.00), por abono a deudas pendientes de pago.

**Junio 18**

- ❖ El Señor José Herrera abona el valor de \$ 100,00 por deuda pendiente (PNSC).

- ❖ Se cancela a AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA con cheque N° 1621 del banco del Loja, el valor de (\$ 238.54) a MIGUEL RODRIGUEZ S.A con cheque N 1679 el valor de (\$635.00), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 22**

- ❖ Se cancela a ELECTROLUX S.A con cheque N° 1561 del banco del Loja, el valor de (\$456.50) a CORPORACION JCEV CIA LTDA con cheque N 1625 (\$231.97), y a MARCIMEX S.A con cheque N° 1685 el valor de (\$2844.23) por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 23**

- ❖ Se registra las ventas del 15 al 20 de Junio auxiliar de ventas N° 23.
- ❖ Se registra compras del 15 al 20 de Junio auxiliar de compras N° 23.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas del 15 al 20 de Junio..
- ❖ Se cancela a ELECTROLUX S.A con cheque N° 1528 del banco del Loja, el valor de (\$ 339.30) a AUSTRO DISTRIBUCIONES CIA LTDA con cheque N 1660 el valor de (\$222.60), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 24**

- ❖ Se cancela TOMBANBA S.A con cheque N° 1568 del banco del Loja, el valor de (\$ 1408.00) a CRECOSCOP S.A con cheque N 1664 el valor de (\$473.15), por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 25**

- ❖ Se cancela a TOMBANBA S.A con cheque N° 1614 del banco del Loja, el valor de (\$1131.00) a MARCIMEX S.A con cheque N° 1642 (\$1250.80), y a SANDRO MURILLO S.A con cheque N° 1653 el valor de (\$202.43) por abono a deudas pendientes de pago.

#### **Junio 26**

- ❖ Se abona con cheque N° 1580 del banco de Loja el valor de \$ 510.84 a MARCIMEX S.A por deuda pendiente de pago

#### **Junio 27**

- ❖ El Señor Saquizela Luis abona el valor de \$ 47.00 y el Sr Angel Obelencio (PNSC) abona \$ 32.00 por deuda pendiente de pago.

- ❖ Se deposita el valor recaudado del Sr. Saquizela y el Sr. Obelencio. (PNSC) según comprobantes 26671452-28486933.

### **Junio 29**

- ❖ Se abona con cheque N° 1630 del banco de Loja el valor de \$ 514.03 a ELECTROLUX S.A por deuda pendiente de pago

### **Junio 30**

- ❖ Se registra las ventas del 22 al 30 de Junio según auxiliar de ventas N° 24
- ❖ Se registra las compras de la semana del 22 al 30 de Junio según auxiliar de compras anexo N° 24.
- ❖ Se cancela la factura Nª 001-001-000000320 por concepto de servicios contables a Mari Carmen Mendoza Suarez, (PNSC), el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo
- ❖ Se cancela a los trabajadores de la empresa “A & A ELECTRODOMÉSTICOS” los sueldos; con todos los beneficios de ley, se cancela mediante cheques N°4959580
- ❖ Se realiza la liquidación del IVA del mes.
- ❖ Se deposita el valor de las ventas del 22 al 30 de Junio.
- ❖ Se cancela TOMBANBA S.A con cheque N° 1576 del banco del Loja, el valor de (\$ 338.00) a DIEGO HIDALGO con cheque N 1682 el valor de (\$270.00), por abono a deudas pendientes de pago.

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°1					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
2015/01/01		- 1 -			
	1.01.01.01	Caja		2.688,75	
	1.01.01.02	Bancos		31.458,21	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		17.679,00	
	1.01.03.01	Inv. Mercaderías		114.325,47	
	1.01.03.02	Útiles de Oficina		150,00	
	1.01.03.03	Bienes de Uso Corriente		160,00	
	1.01.04	Bienes de Menor Cuantía		320,00	
	1.01.05.02	Crédito Tributario		836,82	
	1.02.01.01	Muebles y Enseres		660,00	
	1.02.01.02	Equipo de Oficina		5.200,00	
	1.02.01.03	Equipo de computación		1.900,00	
	1.02.01.04	Vehículos		13.000,00	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			127.014,34
	2.02.01	Préstamos por Pagar			9.600,00
	3.01.01	Capital			51.763,91
		P/r Estado de Situación Inicial.			
2015/01/02		- 2 -			
	1.01.01.01	Caja		3.320,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			3.320,00
		P/r Cancelación de Cuentas por Cobrar.			
2015/01/02		- 3 -			
	1.01.01.02	Bancos		3.320,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.320,00		
	1.01.01.01	Caja			3.320,00
		P/r Depósito en efectivo según Comprobante 2592029			
2015/01/03		- 4 -			
	1.01.01.01	Caja		300,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			300,00
		P/r Cancelación de Cuentas por Cobrar			
2015/01/03		- 5 -			
	5.01.05	Arriendo de Local		369,64	
	1.01.05.01	IVA en Compras		44,36	
	1.01.01.02	Bancos			414,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	414,00		
		P/r Pago de Arriendo del Local comercial de Enero.			
2015/01/04		- 6 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		22,37	
	5.02.01.03	Teléfono	22,37		
	5.02.02	Internet		18,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		4,84	
	1.01.01.01	Caja			45,21
		P/r Pago de Teléfono y servicios de Internet a CNT			
2015/01/04		- 7 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.721,07	
	1.01.01.02	Bancos			2.721,07
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>198.498,53</b>	<b>198.498,53</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°2					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		....VIENEN		198.498,53	198.498,53
2015/01/05		P/r El pago a los Proveedores Electrolux, Sergio Soto y a Mercadina.			
		- 8 -			
	1.01.01.02	Bancos		300,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	300,00		
	1.01.01.01	Caja			300,00
2015/01/05		P/r Deposito en Efectivo según comprobante.2526202			
		- 9 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		9.027,78	
	1.01.01.02	Bancos			9.027,78
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	9.027,78		
		P/r Abono según cheques a Dismayor, José Ugalde Marcimex y a Sergio Soto.			
2015/01/05		- 10 -			
	1.01.01.01	Caja		1.850,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			1.850,00
		P/r Cobro de cuentas por cobrar clientes.			
		Sr. Tinico César, Carrión Hilario y Castillo Jane			
2015/01/05		- 11 -			
	1.01.01.02	Bancos		1.850,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.850,00		
	1.01.01.01	Caja			1.850,00
2015/01/05		P/r Deposito en Efectivo Comprob 2565645			
		- 12 -			
	1.01.01.02	Bancos		176,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	176,80		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			176,80
		P/r Deposito del Sr Mendieta Diego según referencia N/C 992015			
2015/01/05		- 13 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/r pagos de comisiones según N/D 9920150-992015			
2015/01/06		- 14 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.723,10	
	1.01.01.02	Bancos			2.723,10
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.730,10		
		P/r Abono a la deuda con cheques Banco de Loja. según cheques 1366 Austro Distri1412 Sergio Soto 1436 Electrocompu.			
2015/01/06		- 15 -			
	1.01.01.01	Caja		310,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			310,00
		P/r Cobro de Cuentas por Cobrar.			
2015/01/06		- 16 -			
	1.01.01.02	Bancos		310,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>215.046,51</b>	<b>214.736,51</b>

<b>EMPRESA "A&amp;A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>					
<b>LIBRO DIARIO GENERAL</b>					
					Folio N°3
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		<b>VIENEN</b>		<b>215.046,51</b>	<b>214.736,51</b>
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	310,00		
	1.01.01.01	Caja			310,00
		P/r Deposito en efectivo según comprobantes. 25920298-25950296.			
2015/01/09		- 17 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.745,11	
	1.01.01.02	Bancos			1.745,11
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.745,11		
		P/R Abono a la deuda cheques del Banco de Loja a Electrocompu			
2015/01/09		- 18 -			
	1.01.01.01	Caja		150,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			150,00
		P/r El cobro de deuda de la Sra. Chocho Julia.			
2015/01/09		- 19 -			
	2.02.01	Préstamos por Pagar		800,00	
	5.03.01	Gasto Intereses		9,04	
	1.01.01.02	Bancos			809,04
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	809,04		
		P/r Pago de Prestamo segun N/D 1010163132.			
2015/01/10		- 20 -			
	1.01.01.01	Caja		9.363,43	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		4.225,10	
	4.01.01	Ventas			12.132,62
	2.01.02.04	IVA en Ventas			1.455,91
		P/r Ventas de Enero del 2015 según Auxiliar N° 1			
2015/01/10		- 21 -			
	5.04.01	Compras		15.167,02	
	1.01.05.01	IVA en Compras		1.736,84	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			16.210,52
	5.04.02	Descuento en compras			693,34
		P/r Compras semana del 2 al 10 de Enero Auxiliar N°1			
2015/01/10		- 22 -			
	1.01.01.02	Bancos		9.363,43	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	9.363,43		
	1.01.01.01	Caja			9.363,43
		P/r Deposito por las ventas según comprobantes 25263282-23512330-26063879-25920300-25920315.			
2015/01/12		- 23 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		6.379,71	
	1.01.01.02	Bancos			6.379,71
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	6.379,71		
		P/r Abono a deuda con cheques del Banco de Loja. a José, Marcimex, Electrocompu y Mr. Seller			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>263.986,19</b>	<b>263.986,19</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°4					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		....VIENEN		<b>263.986,19</b>	<b>263.986,19</b>
2015/01/13		- 24 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		294,00	
	1.01.01.02	Bancos			294,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	294,00		
		P/r El Abono según Cheque N 1451 a Corporación			
2015/01/13		- 25 -			
	5.01.13	Gasto Embargo Judicial.		222,00	
	1.01.01.02	Bancos			222,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
		P/R Nota de débito segun referencia 102885.			
2015/01/14		- 26 -			
	1.01.01.01	Caja		670,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			670,00
		P/r Cobro de cuentas por cobrar.			
2015/01/14		- 27 -			
	1.01.01.02	Bancos		670,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
	1.01.01.01	Caja			670,00
		P/r Deposito de dinero según Comprobante25950322.			
2015/01/14		- 28 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.614,20	
	1.01.01.02	Bancos			1.614,20
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.614,20		
		P/r Abono de deudas según cheques 1332-1445. a Mercantil y a Gerardo Ortiz.			
2015/01/15		- 29 -			
	5.02.04	Transporte de Mercadería		30,00	
	1.01.01.01	Caja			30,00
		P/r Pago de Trasnorte de Mercadería			
2015/01/15		- 30 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.152,23	
	1.01.01.02	Bancos			4.152,23
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.152,23		
		P/r El abono según cheques N1417-1435-1442. Gerardo Ortiz y a Sergio Soto.			
2015/01/16		- 31 -			
	1.01.01.02	Bancos		31,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	31,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			31,00
		P/r Deposito del Sr. Richard Lozano según N/C 3494			
2015/01/18		- 32 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		64,00	
	5.02.01.01	Agua	4,00		
	5.02.01.02	Luz	60,00		
	1.01.01.01	Caja			64,00
		P/r Pago de Agua y Luz.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>271.733,62</b>	<b>271.733,62</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°5					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		271.733,62	271.733,62
2015/01/19		- 33 -			
	1.01.01.02	Bancos		150,00	
	1.01.01.01	Caja			150,00
		P/r El deposito según comprobante 26063879			
2015/01/19		- 34 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.834,64	
	1.01.01.02	Bancos			3.834,64
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.834,64		
		P/r El abono de deudas según Cheques 1382 a Viacom y cheques 1419-1425 a Dismayor			
2015/01/20		- 35 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		6.620,30	
	1.01.01.02	Bancos			6.620,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	6.370,30		
		P/r Abono a deudas con cheques N 1393-1408 a Dismayor1439 a Robalino y1443 a Corporación			
2015/01/22		- 36 -			
	1.01.01.01	Caja		6.333,00	
	4.01.01	Ventas			5.654,46
	2.01.02.04	IVA en Ventas			678,54
		P/r Ventas de 12 al 17 de Enero del 2015			
2015/01/22		- 37 -			
	5.04.01	Compras		1.790,56	
	1.01.05.01	IVA en Compras		196,87	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			1.837,43
	5.04.02	Descuento en compras			150,00
		P/r Compras del 12 y 17 de Enero del 2015 Aux 2			
2015/01/22		- 38 -			
	1.01.01.02	Bancos		6.333,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	6.333,00		
	1.01.01.01	Caja			6.333,00
		P/r Deposito por las ventas según comprobantes -25950312-25950310-25920316.			
2015/01/23		-39 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.246,00	
	1.01.01.02	Bancos			1.246,00
		P/r Abono según Cheques N° a Electrocumpu 1440-1459 a Miguel Petrale y cheque 1460 a Electrolux			
2015/01/23		- 40 -			
	1.01.01.01	Caja		4.256,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			4.256,00
		P/r el cobro de cuenta por cobrar			
2015/01/25		- 41 -			
	1.01.01.01	Caja		150,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			150,00
		P/r Abono de cuentas por Cobrar de la Sra. María Gaona Castillo.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>302.643,99</b>	<b>302.643,99</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°6					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		<b>302.643,99</b>	<b>302.643,99</b>
2015/01/26		- 42 -			
	1.01.01.02	Bancos		111,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	111,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			111,00
		P/r El deposito del Sr. Roque Swing Alvarado.			
2015/01/26		- 43 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.885,27	
	1.01.01.02	Bancos			1.885,27
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.885,27		
		P/r Abono de deudas a proveedores según cheques 1359 a Electrolux 1456 a Corporacion JCEV y 1324 a Electrolux			
2015/01/27		- 44 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		170,00	
	1.01.01.02	Bancos			170,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	170,00		
		P/r Abono a proveedor Mercadina con cheque N°1476.			
2015/01/28		- 45 -			
	1.01.01.01	Caja		4.542,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		620,00	
	4.01.01	Ventas			4.608,93
	2.01.02.04	IVA en Ventas			553,07
		P/r Ventas del 19 al 24 de Enero del 2015 según Auxiliar No. 3			
2015/01/28		- 46 -			
	5.04.01	Compras		7.976,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		925,05	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			8.633,81
	5.04.02	Descuento en compras			267,24
		P/r Compras del 19 al 24 de Enero del 2015 según Auxiliar No. 3			
2015/01/28		- 47 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.694,60	
	1.01.01.02	Bancos			2.694,60
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.694,60		
		P/r El abono con cheque N° 1465 a proveedor de Importadora Tomebanba.			
2015/01/29		- 48 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		811,50	
	1.01.01.02	Bancos			811,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	811,50		
		P/r Abono a proveedores según cheques N° 1441 a Mercantil y 1478 a Robalino.			
2015/01/30		-49 -			
	1.01.01.01	Caja		3.736,00	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>326.115,41</b>	<b>322.379,41</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°7					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		326.115,41	322.379,41
2015/01/30	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		450,00	
	4.01.01	Ventas			3.737,51
	2.01.02.04	IVA en Ventas			448,49
		P/r Ventas del 26 al 31 de Enero según anexo No.4			
		- 50 -			
	5.04.01	Compras		784,15	
	1.01.05.01	IVA en Compras		68,15	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			636,04
	5.04.02	Descuento en compras			216,26
2015/01/30		P/r Compras del 26 al 31 de Enero Auxiliar 04			
		- 51 -			
	1.01.01.02	Bancos		6.606,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	6.606,00		
	1.01.01.01	Caja			6.606,00
		P/r Un porcentaje las ventas del 19 al 24 de Enero según comprobantes 25920317-25713180			
2015/01/30		- 52 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		427,50	
	1.01.01.02	Bancos			427,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	427,50		
		P/r Abono a proveedor Dismayor según Cheque N 1396.			
2015/01/31		- 53 -			
	5.01.04	Honorarios Profesionales		60,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		7,20	
	1.01.01.01	Caja			67,20
		P/r Pago de Honorarios según Factura N0 001-001-00			
2015/01/31		- 54 -			
	5.01.01	Sueldos		708,00	
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS		86,02	
	5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 12.15%	86,02		
	5.01.03	Provisiones Sociales		58,98	
	1.01.01.02	Bancos			700,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	700,07		
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar			152,93
	2.01.02.01	Aporte Personal IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02	Aporte Patronal IESS por Pagar	86,02		
		P/R Pago de sueldos del mes de Enero según Cheque			
2015/01/31		- 55 -			
	5.01.03	Provisiones Sociales		118,00	
	2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar			118,00
	2.01.02.03.01	Décimo Tercer Sueldo	59,00		
	2.01.02.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	59,00		
		P/r Cálculo de provisiones Sociales			
2015/01/31		- 56 -			
	2.01.02.04	IVA en Ventas		3.136,01	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>338.625,42</b>	<b>335.489,41</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°8					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		338.625,42	335.489,41
	1.01.05.01	IVA en Compras			2.983,31
	1.01.05.02	Credito Tributario			152,70
		P/r La liquidación del Iva del presente mes.			
2015/02/02		- 57 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		468,77	
	1.01.01.02	Bancos			468,77
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	468,77		
		P/r Abono a deuda con cheques del Banco de Loja Nª a Sergio Soto 1464 y a Robalino1416.			
2015/02/02		- 58 -			
	1.01.01.01	Caja		160,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			160,00
		P/r Cobro de cuentas por cobrar ala Sra. Maria Quishpe.			
2015/02/03		- 59 -			
	5.01.05	Arriendo de Local		369,64	
	1.01.05.01	IVA en Compras		44,36	
	1.01.01.02	Bancos			414,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	414,00		
		P/r Pago de arriendo del Local Comercial.			
2015/02/03		- 60 -			
	1.01.01.02	Bancos		160,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	160,00		
	1.01.01.01	Caja			160,00
		P/r Deposito según comprobante 259503626. por deuda pendiente de cobro de la Sra. Maria.			
2015/02/03		- 61 -			
	1.01.01.01	Caja		2.380,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			2.380,00
		P/r El cobro de cuentas por cobrar.			
2015/02/03		- 62 -			
	1.01.01.02	Bancos		2.380,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.380,00		
	1.01.01.01	Caja			2.380,00
		P/r Depósitos en la cuenta del Banco Loja según comprobante 25920324 valor recaudado anterior.			
2015/02/03		- 63 -			
	1.01.01.02	Bancos		176,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	176,80		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			176,80
		P/r Deposito de la Sra. Karina Cabrera según N/C 9920150.			
2015/02/03		- 64 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.140,37	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>348.905,35</b>	<b>344.764,98</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°9
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		348.905,35	344.764,98
	1.01.01.02	Bancos			4.140,37
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.140,37		
		P/R Abono de deuda según cheques 1367 Austro Distr -1373 a Marcimex 1390 Austro Distr 1432 Austro Distri -1452. a Robalino.			
2015/02/03		- 65 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/r comisiones bancarias según referencia 9920150			
2015/02/04		- 66 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		21,50	
	5.02.01.03	Teléfono	21,50		
	5.02.02	Internet		18,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		4,74	
	1.01.01.01	Caja			44,24
		P/r Pago de telefono y Servicios de Internet			
2015/02/04		- 67 -			
	1.01.01.01	Caja		32,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			32,00
		P/r El cobro de deuda de la Sr. Maria Quizpe.			
2015/02/04		- 68 -			
	1.01.01.02	Bancos		32,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	32,00		
	1.01.01.01	Caja			32,00
		P/r El deposito según comprobante 26071783			
2015/02/05		- 69 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		335,19	
	1.01.01.02	Bancos			335,19
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	335,19		
		P/r Abono de deuda de mercadería a Robalino según cheque 1414			
2015/02/05		- 70 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		177,00	
	1.01.01.02	Bancos			177,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	177,00		
		P/r Abono de la deuda con cheque 1477 a Mercadina.			
2015/02/07		- 71 -			
	1.01.01.01	Caja		8.456,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		350,00	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>358.332,08</b>	<b>349.526,08</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°10
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		<b>358.332,08</b>	<b>349.526,08</b>
	4.01.01	Ventas			7.862,50
	2.01.02.04	IVA en Ventas			943,50
		P/r ventas del 02 al 07 de febrero 2015.			
2015/02/07		- 72 -			
	5.04.01	Compras		7.290,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		802,80	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			7.492,80
	5.04.02	Descuento en compras			600,00
		P/r Compras del 02 al 07 de Febrero auxiliar No. 5			
2015/02/07		- 73 -			
	1.01.01.02	Bancos		8.456,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	8.456,00		
	1.01.01.01	Caja			8.456,00
		P/r Depositos según comprobantes 25950325-25950325950331-25950332.			
2015/02/08		- 74 -			
	2.02.01	Préstamos por Pagar		800,00	
	5.03.01	Gasto Intereses		8,76	
	1.01.01.02	Bancos			808,76
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	808,76		
		P/r pago de prestamo según N/D 1010163132.			
2015/02/09		- 75 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.998,06	
	1.01.01.02	Bancos			2.998,06
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.998,06		
		P/r Abono a la deuda según cheque N° 1424 a Viapcom y 1481 a Miguelito			
2015/02/09		- 76 -			
	1.01.01.01	Caja		200,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			200,00
		P/r Abono de Cuentas por Cobrar Sr. José Donoso.			
2015/02/09		- 77 -			
	1.01.01.02	Bancos		200,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	200,00		
	1.01.01.01	Caja			200,00
		P/r Deposito en efectivo de abono Sr. José Donoso segun comprobante 25248151			
2015/02/09		- 79 -			
	1.01.01.02	Bancos		46,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	46,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			46,00
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>379.133,70</b>	<b>379.133,70</b>

<b>EMPRESA "A&amp;A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>					
<b>LIBRO DIARIO GENERAL</b>					
					Folio N°11
<b>Fecha</b>	<b>Código</b>	<b>Detalle</b>	<b>Parcial</b>	<b>Debe</b>	<b>Haber</b>
		<b>...VIENEN</b>		<b>379.133,70</b>	<b>379.133,70</b>
		P/r El deposito según referencia 223 de la Sra. Johana Torres.			
2015/02/09		- 80 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/r Comisiones bancarias según referencia 9077.			
2015/02/10		- 81 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		831,36	
	1.01.01.02	Bancos			831,36
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	831,36		
		P/r Abono según cheques N° 1405 a Corporación 1446 a Gerardo Ortiz.			
2015/02/11		- 82 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		396,17	
	1.01.01.02	Bancos			396,17
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	396,17		
		P/r El abono según cheques N° 1387 José Ugalde 1484 Robalino.			
2015/02/12		- 83 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		611,70	
	1.01.01.02	Bancos			611,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	611,70		
		P/r abono según cheque N° 1469 a Robalino.			
2015/02/13		- 84 -			
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar		152,93	
	2.01.02.02.01	Aporte Personal al IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal al IESS por Pagar	86,02		
	1.01.01.01	Caja			152,93
		P/r Pago de Aportes al IESS mes de Enero.			
2015/02/13		- 85 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.982,55	
	1.01.01.02	Bancos			2.982,55
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.982,55		
		P/r Abono según cheque N° a Marcimex 1486 y 1428 a Viapcom.			
2015/02/16		- 86 -			
	1.01.01.01	Caja		6.515,00	
	4.01.01	Ventas			5.816,96
	2.01.02.04	IVA en Ventas			698,04
		P/r Ventas del 09 al 14 de Febrero del 2015 Auxiliar No. 6			
2015/02/16		- 87 -			
	5.04.01	Compras		3.880,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		453,37	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>394.957,08</b>	<b>390.623,71</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°12
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		394.957,08	390.623,71
	2.01.01	Cuentas por Pagar			4.231,46
	5.04.02	Descuento en compras			101,91
		P/r Compras del 09 al 14 de Febrero Según Auxiliar No. 6			
2015/02/16		- 88 -			
	1.01.01.02	Bancos		6.515,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	6.515,00		
	1.01.01.01	Caja			6.515,00
		P/r El depósito según comprobantes 25950329-2592025920303-25924311 valor recaudado de ventas.			
2015/02/18		- 89 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		58,90	
	5.02.01.01	Agua	4,00		
	5.02.01.02	Luz	54,90		
	1.01.01.01	Caja			58,90
		P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).			
2015/02/18		- 90 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		7.221,87	
	1.01.01.02	Bancos			7.221,87
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	7.221,87		
		P/r el abono según Cheques 1333 a Dimayor 1420-1426 a Viacom -1474 a Robalino 1492 a Electrocompu.			
2015/02/19		- 91 -			
	1.01.01.01	Caja		98,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			98,00
		P/r Abono cuentas por cobrar Sra. Nayda Tandazo			
2015/02/19		- 92 -			
	1.01.01.02	Bancos		98,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	98,00		
	1.01.01.01	Caja			98,00
		P/r El Deposito según comprobante 26535039			
2015/02/19		- 93 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		910,49	
	1.01.01.02	Bancos			910,49
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	910,49		
		P/r abono segun cheques 1493 a Electrocompu 1498 a Robalino.			
2015/02/20		- 94 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		9.299,04	
	1.01.01.02	Bancos			9.299,04
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	9.119,00		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>419.158,38</b>	<b>419.158,38</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°13					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		419.158,38	419.158,38
		P/R abono de según cheques 1394 a Robalino 1444 a Corporación 1482 a Viapcom 1497 a Miguel Petrale-1492 a Electrocompu.			
2015/02/23		- 95 -			
	1.01.01.01	Caja		5.694,29	
	4.01.01	Ventas			5.084,19
	2.01.02.04	IVA en Ventas			610,10
		P/r Ventas Febrero según Anexo No.07			
2015/02/23		- 96 -			
	5.04.01	Compras		3.229,34	
	1.01.05.01	IVA en Compras		326,87	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			3.050,81
	5.04.02	Descuento en compras			505,40
		P/r Compras del 16 al 21 de febrero del 2015 Según Auxiliar No. 7			
2015/02/23		- 97 -			
	1.01.01.02	Bancos		5.694,29	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.694,29		
	1.01.01.01	Caja			5.694,29
		P/r Deposito según comprobantes 259203423-259242 25924213 el valor recaudado de las ventas.			
2015/02/23		- 98 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.446,00	
	1.01.01.02	Bancos			3.446,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.446,00		
		P/r Abono según cheques 1461 Corporación JCEV 1466-1494 a Mercantil.			
2015/02/24		- 99 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		122,51	
	1.01.01.02	Bancos			122,51
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	122,51		
		P/r Abono según cheque N° 1495 a Mercantil.			
2015/02/25		- 100 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.658,50	
	1.01.01.02	Bancos			1.658,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.658,50		
		P/r Abono según cheques 1360 a Electrocompu 1457 -1502 a Mercantil .			
2015/02/26		- 101 -			
	1.01.01.02	Bancos		111,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	111,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			111,00
		P/r El deposito según N/C 3608076 del Sr. Roque			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>439.441,18</b>	<b>439.441,18</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°14
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		439.441,18	439.441,18
2015/02/27		- 102 -			
	5.01.04	Honorarios Profesionales		60,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		7,20	
	1.01.01.01	Caja			67,20
		P/r Pago de Honorarios por servicios contables			
2015/02/27		- 103 -			
	1.01.01.01	Caja		4.346,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		3.324,97	
	4.01.01	Ventas			6.849,08
	2.01.02.04	IVA en Ventas			821,89
		P/r Ventas del 23 al 28 de Febrero Según Aux 08			
2015/02/27		- 104 -			
	5.04.01	Compras		4.980,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		580,09	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			5.414,14
	5.04.02	Descuento en compras			145,95
		P/r Compras del 23 al 28 de febrero del 2015 Según Auxiliar No 8.			
2015/02/27		- 105 -			
	1.01.01.02	Bancos		4.346,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.346,00		
	1.01.01.01	Caja			4.346,00
		P/r El deposito según comprobtes 25924213-2592 valor de Ventas Reacudadas.			
2015/02/28		- 106 -			
	5.01.01	Sueldos		708,00	
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS		86,02	
	5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 12.15%	86,02		
	5.01.03	Provisiones Sociales		58,98	
	5.01.03.03	Fondos de Reserva	58,98		
	1.01.01.02	Bancos			700,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar			152,93
	2.01.02.02.01	Aporte Personal IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal IESS por Pagar	86,02		
		P/r Pago de Sueldos.			
2015/02/28		- 107 -			
	5.01.03	Provisiones Sociales		118,00	
	2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar			118,00
	2.01.02.03	Décimo Tercer Sueldo	59,00		
	2.01.02.03	Décimo Cuarto Sueldo	59,00		
		P/r Cálculo de provisiones Sociales.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>458.056,44</b>	<b>458.056,44</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°15					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		458.056,44	458.056,44
2015/02/28		- 108 -			
	2.01.02.04	IVA en Ventas		3.073,53	
	1.01.05.01	IVA en Compras			2.219,43
	1.01.05.02	Credito Tributario			684,12
	2.01.02.07	IVA por Pagar			169,99
		P/ rLa liquidación del iva			
2015/03/02		- 109 -			
	1.01.01.01	Caja		389,75	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			389,75
		P/r Abono de cuentas por cobrar de el Sr Juan Vásquez Hugo Prócel y Ángel Caraguay.			
2015/03/02		- 110 -			
	1.01.01.01	Caja		40,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			40,00
		P/r Abono de ctas por Cobrar Sra.Katherine Moreno.			
2015/03/02		- 111 -			
	1.01.01.02	Bancos		40,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
	1.01.01.01	Caja			40,00
		P/r El deposito según comprobante 26021407. de ctas por cobrar Sra. Katherine Moreno.			
2015/03/02		- 112 -			
	1.01.01.02	Bancos		389,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
	1.01.01.01	Caja			389,75
		P/r El deposito según Comprobante 25950344. por obonos de deudas de clientes.			
2015/03/02		- 113 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.809,03	
	1.01.01.02	Bancos			1.809,03
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
		P/r abono según cheques 1397 a Electrolux 1485 a Imporromero-1405 a Dismayor.			
2015/03/03		- 114 -			
	5.01.05	Arriendo de Local		369,64	
	1.01.05.01	IVA en Compras		44,36	
	1.01.01.02	Bancos			414,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	414,00		
		P/r Pago de Arriendo del Local Comercial.			
2015/03/03		- 115 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		794,00	
	1.01.01.02	Bancos			794,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	794,00		
		P/r abono a Electrocompu según cheque 1479.			
2015/03/04		- 116 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		19,80	
	5.02.01.03	Teléfono	19,80		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>465.026,30</b>	<b>465.006,50</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°16					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		465.026,30	465.006,50
	5.02.02	Internet		18,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		4,54	
	1.01.01.01	Caja			42,34
		P/r Pago de teléfono y servicios de internet a CNT			
2015/03/04		- 117 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.747,55	
	1.01.01.02	Bancos			4.747,55
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.747,55		
		P/r Abono según cheq 1374-1391 a Electrocompu 1506 a Mercantil -1433-1453-1488 a Electrocompu.			
2015/03/05		- 118 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		94,81	
	1.01.01.02	Bancos			94,81
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	94,81		
		P/r Abono a la deuda de Ecuacyclo con cheque. 1523			
2015/03/06		- 119 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		643,00	
	1.01.01.02	Bancos			643,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	643,00		
		P/r Abono a deuda a Robalino con cheque 1496.			
2015/03/09		- 120 -			
	1.01.01.01	Caja		11.415,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		633,00	
	4.01.01	Ventas			10.757,15
	2.01.02.04	IVA en Ventas			1.290,85
		P/r Ventas del 02 al 07 de Marzo Auxiliar No 9			
2015/03/09		- 121 -			
	5.04.01	Compras		7.860,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		913,10	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			8.522,24
	5.04.02	Descuento en compras			250,86
		P/r Compras del 2 al 7 Marzo Auxiliar 9			
2015/03/09		- 122 -			
	1.01.01.02	Bancos		11.415,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	11.415,00		
	1.01.01.01	Caja			11.415,00
		P/r El deposito según comprobantes 25950342-25950340-25924312-25950337-26484.			
2015/03/09		- 123 -			
	1.01.01.02	Bancos		450,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	450,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			450,00
		P/r El deposito del Sra. María Gaona según N/C 3651324.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>503.220,30</b>	<b>503.220,30</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°17					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		503.220,30	503.220,30
2015/03/09		- 124 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.655,00	
	1.01.01.02	Bancos			2.655,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.655,00		
		P/r Abono según cheques N° 1531-1515. a Miguel Petrochi.			
2015/03/10		- 125 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.177,13	
	1.01.01.02	Bancos			2.177,13
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.177,13		
		P/r abono según cheques 1490 a Mercantil 1520 a Sergio Soto-1530 a Dismayor.			
2015/03/10		- 126 -			
	2.02.01	Préstamos por Pagar		800,00	
	5.03.01	Gasto Intereses		8,47	
	1.01.01.02	Bancos			808,47
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	808,47		
		P/r pago del prestamo según N/D 1010163132.			
2015/03/11		- 127 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.040,96	
	1.01.01.02	Bancos			1.040,96
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.040,96		
		P/r Abono según cheque N° 1517 a Gerardo Ortiz.			
2015/03/11		- 128 -			
	2.01.02.07	IVA por Pagar		169,99	
	1.01.01.01	Caja			169,99
		P/R el pago del iva del mes de febrero			
2015/03/12		- 129 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.173,74	
	1.01.01.02	Bancos			3.173,74
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.173,74		
		P/r abono según cheques N° 1429-1470 a Miguel 1499 a Electrocompu.			
2015/03/13		- 130 -			
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar		152,93	
	2.01.02.02.01	Aporte Personal al IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal al IESS por Pagar	86,02		
	1.01.01.01	Caja			152,93
		P/r Pago del Aporte al IESS Mes de Febrero.			
2015/03/13		- 131 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		655,00	
	1.01.01.02	Bancos			655,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	655,00		
		P/r el abono según cheque 1487 a Electrocompu.			
2015/03/14		- 132 -			
	1.01.01.02	Bancos		5.245,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.245,00		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>519.298,52</b>	<b>514.053,52</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°18
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		519.298,52	514.053,52
	5.01.11	Comisiones por Prestamo.		55,00	
	2.02.01	Préstamos por Pagar			5.300,00
		P/r El préstamo segun comprobante 36484506.			
2015/03/16		- 133 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		49,60	
	5.02.01.01	Agua	4,00		
	5.02.01.02	Luz	45,6		
	1.01.01.01	Caja			49,60
		P/R Pago de Servicios básicos.			
2015/03/16		- 134 -			
	1.01.01.01	Caja		5.953,00	
	4.01.01	Ventas			5.315,18
	2.01.02.04	IVA en Ventas			637,82
		P/r Venta del 09 al 14 de Marzo Auxiliar No. 10.			
2015/03/16		- 135 -			
	5.04.01	Compras		1.200,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		144,00	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			1.344,00
		P/r Compras del 09 al 14 de Marzo Según Auxiliar N°			
2015/03/16		- 136 -			
	1.01.01.02	Bancos		5.402,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.402,00		
	1.01.01.01	Caja			5.402,00
		P/r el deposito según comprobantes 26484504-22515			
2015/03/16		- 137 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.980,70	
	1.01.01.02	Bancos			1.980,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.980,70		
		P/r Abono según cheques N° 1475-1537 a Electro 1544 a Almacenes Lolita.			
2015/03/17		- 138 -			
	1.01.01.02	Bancos		176,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	176,80		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			176,80
		P/r Deposito del Sr. Deysi Aguilar según N/C 992			
2015/03/17		- 139 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		454,09	
	1.01.01.02	Bancos			454,09
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	454,09		
		P/r abono según cheques N° 1512 a Dismayor 1524 a Almacenes Lolita.			
2015/03/17		- 140 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/R pago por comisiones según referencia 9920150.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>534.714,01</b>	<b>534.714,01</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°19					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		534.714,01	534.714,01
2015/03/18		- 141 -			
	1.01.01.02	Bancos		150,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	150,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			150,00
		P/r Deposito de la Sra. Guadalupe Martinez			
2015/03/18		- 142 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.837,31	
	1.01.01.02	Bancos			2.837,31
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.837,31		
		P/r abono cheques 1421-1521 a Gerardo Ortiz.			
2015/03/18		- 143 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/r Pago de comisiones según N/D 9077			
2015/03/21		- 144 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		951,10	
	1.01.01.02	Bancos			951,10
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	951,10		
		P/r Abono a deuda con cheque a 1483. a Miguel Petrochi			
2015/03/22		- 145 -			
	1.01.01.01	Caja		6.266,01	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		1.573,99	
	4.01.01	Ventas			7.000,00
	2.01.02.04	IVA en Ventas			840,00
		P/r Ventas del 16 al 21 de marzo según Anexo N 11			
2015/03/22		- 146 -			
	5.04.01	Compras		4.740,01	
	1.01.05.01	IVA en Compras		568,80	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			5.308,81
		P/r Compras del 16 al 21 de marzo Según Auxiliar N°			
2015/03/22		- 147 -			
	1.01.01.02	Bancos		6.266,01	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	6.266,01		
	1.01.01.01	Caja			6.266,01
		P/r El deposito según comprobantes 26970919-26484 26484509-26484510-26491547-26484513-26803486. valor de ventas recaudadas.			
2015/03/23		- 148 -			
	1.01.01.02	Bancos		360,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	360,00		
	1.01.01.01	Caja			360,00
		P/r Deposito al Banco de Loja.			
2015/03/23		- 149 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.380,03	
	1.01.01.02	Bancos			4.380,03
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>562.807,57</b>	<b>562.807,57</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°20
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		562.807,57	562.807,57
2015/03/25	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono segun cheque N° 1462-1467-1525 a Electrocompu-1532 a Miguel Petrochi.	4.211,16		
		- 150 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.679,70	
	1.01.01.02	Bancos			1.679,70
		P/r Abono con cheques 1503 a Miguel Petrochi 1546 a Importespi -1554 a Mercantil.			
2015/03/26		- 151 -			
	1.01.01.01	Caja		378,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			378,00
		P/r Cobro de cuentas por cobrar Clientes.			
2015/03/26		- 152-			
	1.01.01.02	Bancos		378,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	378,00		
	1.01.01.01	Caja			378,00
		P/R el deposito según comprobante 26806114			
2015/03/27		- 153 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.240,00	
	1.01.01.02	Bancos			1.240,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.240,00		
		P/r abono según cheques N° 1535 a Electrocompu 1539 a Importadora Tomebamba.			
2015/03/28		- 154-			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		294,20	
	1.01.01.02	Bancos			294,20
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	294,20		
		P/r abono según cheque 1573 a Importadora Tomebamba .			
2015/03/30		- 155 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		287,34	
	1.01.01.02	Bancos			287,34
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	287,34		
		P/r abono según cheque N° 1489. a Importadora Tomebanba.			
2015/03/31		- 156 -			
	5.01.04	Honorarios Profesionales		60,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		7,20	
	1.01.01.01	Caja			67,20
		P/r Pago de Honorarios según Factura N 7579.			
2015/03/31		- 157 -			
	5.04.01	Compras		8.365,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		983,59	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			9.180,15
	5.04.02	Descuento en compras			168,44
		P/r Compras del 23 al 31 de Marzo del 2015 Según Auxiliar de compras N12.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>576.480,60</b>	<b>576.480,60</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMESTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°21					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		576.480,60	576.480,60
2015/03/31		- 158 -			
	1.01.01.01	Caja		11.705,00	
	4.01.01	Ventas			10.450,89
	2.01.02.04	IVA en Ventas			1.254,11
		P/r ventas del 23 al 31 de marzo según Auxiliar N °12			
2015/03/31		- 159 -			
	5.01.01	Sueldos		708,00	
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS		86,02	
	5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 12,15%	86,02		
	5.01.03	Provisiones Sociales		58,98	
	5.01.03.03	Fondos de Reserva	58,98		
	1.01.01.02	Bancos			700,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	700,07		
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar			152,93
	2.01.02.02.01	Aporte Personal IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal IESS por Pagar	86,02		
		P/r Pago de Sueldos con cheque del banco de loja			
2015/03/31		- 160 -			
	5.01.03	Provisiones Sociales		118,00	
	2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar			118,00
	2.01.02.03.01	Décimo Tercer Sueldo	59,00		
	2.01.02.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	59,00		
		P/r Cálculo de Provisiones Sociales.			
2015/03/31		- 161 -			
	2.01.02.04	IVA en Ventas		4.022,78	
	1.01.05.01	IVA en Compras			2.665,59
	2.01.02.07	IVA por Pagar			1.357,19
		P/r La liquidación del IVA de Marzo.			
2015/03/31		- 162 -			
	1.01.01.02	Bancos		11.705,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	11.705,00		
	1.01.01.01	Caja			11.705,00
		P/r El deposito según comprobante 26484515-26484515-26484517-26484515-26484518-26484519.			
2015/03/31		- 163 -			
	1.01.01.02	Bancos		111,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	111,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			111,00
		P/r Deposito según N/C 3711621. del Sr. Roque Swimg.			
2015/03/31		- 164 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.576,76	
	1.01.01.02	Bancos			4.576,76
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.576,76		
		P/r Abono según cheque 1398-1434-1454 a Importadora Tomebanba 1480-1509 a Electrolux.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>609.572,14</b>	<b>609.572,14</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°22
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		609.572,14	609.572,14
2015/04/02		- 165 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		30,16	
	5.02.01.03	Teléfono	30,16		
	5.02.02	Internet		18,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		5,78	
	1.01.01.01	Caja			53,94
		P/r Pago de teléfono y Servicios de Internet a CNT del mes de Abril.			
2015/04/02		- 166 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.040,96	
	1.01.01.02	Bancos			1.040,96
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.040,96		
		P/r Abono según cheque N° 1518 a Corporación Jcev.			
2015/04/04		- 167 -			
	5.01.05	Arriendo de Local		369,64	
	1.01.05.01	IVA en Compras		44,36	
	1.01.01.02	Bancos			414,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	414,00		
		P/r Pago Arriendo del Local Comercial.			
2015/04/04		- 168 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		120,00	
	1.01.01.02	Bancos			120,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	120,00		
		P/r abon al proveedor Darwin Montoya Tene según cheque 1583			
2015/04/06		- 169 -			
	5.02.04	Transporte		40,00	
	1.01.01.01	Caja			40,00
		P/r Pago transporte de Mercadería a TRANSPORTES VICHITA.			
2015/04/06		- 170-			
	1.01.01.01	Caja		427,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			427,00
		P/r Cobro de cuentas por cobrar clientes. de la Sra. Nayda Valarezo			
2015/04/06		- 171 -			
	1.01.01.02	Bancos		427,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	427,00		
	1.01.01.01	Caja			427,00
		P/r Deposito en el banco de Loja. de la recaudación de la Sra. Nayda Valarezo.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>612.095,04</b>	<b>612.095,04</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°23					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		612.095,04	612.095,04
2015/04/06		- 172 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		5.552,98	
	1.01.01.02	Bancos			5.552,98
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.552,98		
		P/r abono según cheques N° 1507 a Marcimex 1534 a José Ugalde 1548 a Corporación JCEV 1555 a Rodríguez Petrone 1558 a Sergio Soto.			
2015/04/07		- 173 -			
	1.01.01.01	Caja		100,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			100,00
		P/r La recaudación de la cuenta por cobrar. de el Sr. Paúl Guanca.			
2015/04/07		- 174 -			
	1.01.01.02	Bancos		100,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	100,00		
	1.01.01.01	Caja			100,00
		P/r El deposito según comprobante 20966843 valor recaudado del Sr. Paúl Guanca.			
2015/04/08		- 175 -			
	5.02.04	Transporte de Mercadería		25,00	
	1.01.01.01	Caja			25,00
		P/r Pago de Transporte de Mercadería al Sr. Luis L			
2015/04/08		- 176 -			
	1.01.01.01	Caja		98,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			98,00
		P/r La recudación de cuentas por cobrar. de la Sra. Nadia Valarezo			
2015/04/08		- 177 -			
	1.01.01.02	Bancos		98,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	98,00		
	1.01.01.01	Caja			98,00
		P/r El deposito según comprobante 26028736. valor recaudado de la Sra. Nadia Valarezo.			
2015/04/08		- 178 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		475,17	
	1.01.01.02	Bancos			475,17
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	475,17		
		P/r Abono al proveedor Gerardo Ortiz cheque 1522.			
2015/04/09		- 179 -			
	2.02.01	Préstamos por Pagar		800,00	
	5.03.01	Gasto Intereses		8,19	
	1.01.01.02	Bancos			808,19
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	808,19		
		P/r pago del préstamo segun referencia 1010163132.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>619.352,38</b>	<b>619.352,38</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°24
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		619.352,38	619.352,38
2015/04/10		- 180 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.401,45	
	1.01.01.02	Bancos			1.401,45
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.401,45		
		P/R abono a Corporación Jcev según cheque 1491.			
2015/04/11		- 181 -			
	1.01.01.01	Caja		18.130,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		1.346,35	
	4.01.01	Ventas			17.389,61
	2.01.02.04	IVA en Ventas			2.086,74
		P/r Ventas del 01 al 11 de Abril según Auxiliar N° 13			
2015/04/11		- 182 -			
	1.01.01.02	Bancos		18.130,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	18.130,00		
	1.01.01.01	Caja			18.130,00
		P/r el deposito según comprobantes 26823430-2648426784522-36484528-22765209.			
		valor de las ventas realizadas anteriormente.			
2015/04/13		- 183 -			
	5.04.01	Compras		13.116,93	
	1.01.05.01	IVA en Compras		1.514,86	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			14.138,69
	5.04.02	Descuento en compras			493,10
		P/r Compras del 01 al 11 de Abril Según Auxiliar N°13			
2015/04/13		- 184 -			
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar		152,93	
	2.01.02.02.01	Aporte Personal al IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal al IESS por Pagar	86,02		
	1.01.01.01	Caja			152,93
		P/r Pago del Aportes al IESS mes de Marzo.			
2015/04/13		- 185 -			
	2.01.02.07	IVA por Pagar		1.357,19	
	1.01.01.01	Caja			1.357,19
		P/r Pago al SRI del mes anterior.			
2015/04/13		- 186 -			
	5.03.02	Gasto Solicitud de Chequera		90,72	
	1.01.01.02	Bancos			90,72
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	90,72		
		P/r pago por solicitud de chequera			
2015/04/13		- 187 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.449,58	
	1.01.01.02	Bancos			3.449,58
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.449,58		
		P/r Abono según cheques 1430 a Marcimex			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>678.042,39</b>	<b>678.042,39</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°25					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		678.042,39	678.042,39
2015/04/14		1471-1500 a Crecoscorp 1563 a Sergio Soto 1571 a Ecuacyclo.			
		- 188 -			
	1.01.01.01	Caja		32,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar P/r El cobro al Sr. Roddy Correa.			32,00
2015/04/14					
		- 189 -			
	1.01.01.02	Bancos		32,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	32,00		
	1.01.01.01	Caja P/r El deposito según deposito N27054799. del Sr. Roddy Correa.			32,00
2015/04/14					
		- 190 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.200,00	
	1.01.01.02	Bancos			1.200,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono Sergio Soto según cheque 1570.	1.200,00		
2015/04/15					
		- 191 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.046,38	
	1.01.01.02	Bancos			2.046,38
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono según cheques 1513 a Tomebanba 1538 a Marcimex 1545 a Zandro Murillo 1555 a Crecoscorp 1594 a Diego Hidalgo.	2.046,38		
2015/04/16					
		- 192 -			
	1.01.01.01	Caja		410,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar P/r Abono a deuda del Sr. Yenner Jaramillo y el Sr. Oscar Medina.			410,00
2015/04/16					
		- 193 -			
	1.01.01.02	Bancos		410,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	410,00		
	1.01.01.01	Caja P/r El deposito según depositos numero 264845 deuda del Sr. Yenner Jaramillo y Oscar Medina.			410,00
2015/04/16					
		- 194 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		67,36	
	1.01.01.02	Bancos			67,36
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono Austro Distrib. según cheques 1516.	67,36		
2015/04/17					
		- 195 -			
	1.01.01.01	Caja		500,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar P/r Abono a deuda del Sr. Poma Linder.			500,00
2015/04/17					
		- 196 -			
	1.01.01.02	Bancos		500,00	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>683.240,13</b>	<b>682.740,13</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°26
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		683.240,13	682.740,13
2015/04/17	1.01.01.02.01 1.01.01.01	Banco de Loja Caja P/r El deposito según papeleta 26484531. valor recaudado del Sr. Poma Linder.	500,00		500,00
		- 197 -			
	2.01.01 1.01.01.02 1.01.01.02.01	Cuentas por Pagar Bancos Banco de Loja P/r abono según cheques 1541 a Tomebanba 1582 a Sergio Soto.	4.356,26	4.356,26	4.356,26
		- 198 -			
2015/04/20	5.02.01 5.02.01.01 5.02.01.02 1.01.01.01	Servicios Básicos Agua Luz Caja P/r Pago de Agua y Luz.	4,00 50,36	54,36	54,36
2015/04/20		- 199 -			
	1.01.01.01 4.01.01 2.01.02.04	Caja Ventas IVA en Ventas P/r Ventas del 13 al 18 de Abril según Anexo N° 14.		9.116,00	8.139,29 976,71
2015/04/20		- 200 -			
	2.01.01 1.01.01.02 1.01.01.02.01	Cuentas por Pagar Bancos Banco de Loja P/r abono según cheques 1581 a Miguel Petroche 1559 a Electroluz.	1.524,62	1.524,62	1.524,62
2015/04/21		- 201 -			
	5.04.01 1.01.05.01 2.01.01 5.04.02	Compras IVA en Compras Cuentas por Pagar Descuento en compras P/r Compras del 13 al 18 de Abril del 2015 Aux N°14		3.950,00 450,00	4.200,00 200,00
2015/04/21		- 202 -			
	1.01.01.02 1.01.01.02.01 1.01.01.01	Bancos Banco de Loja Caja P/r El deposito según comprobantes 26484527 26484532 el valor de ventas recaudadas.	9.116,00	9.116,00	9.116,00
2015/04/21		- 203 -			
	1.01.01.01 1.01.02.01	Caja Cuentas por Cobrar P/r El cobro de dedua del Sr. Jose Herrera.		18,59	18,59
2015/04/21		- 204 -			
	1.01.01.02 1.01.01.02.01 1.01.01.01	Bancos Banco de Loja Caja	18,59	18,59	18,59
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>711.844,55</b>	<b>711.844,55</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°27					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		711.844,55	711.844,55
2015/04/21		P/r el deposito según comprobante 264845533. - 205 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		78,00	
	1.01.01.02	Bancos			78,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	78,00		
2015/04/22		P/r abono a Hidalgo Diego según cheque 1468. - 206 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.694,62	
	1.01.01.02	Bancos			2.694,62
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.694,62		
2015/04/22		P/r Abono a deuda con cheque 1568 a Crecoscorp. - 207 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		21,38	
	1.01.01.02	Bancos			21,38
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	21,38		
2015/04/23		P/r Pago por devolución de cheque - 208 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		854,78	
	1.01.01.02	Bancos			854,78
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	854,78		
2015/04/24		P/r Abono a deuda con cheques 1463-1526. pago que se realiza a Electroluz - 209 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.410,66	
	1.01.01.02	Bancos			1.410,66
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.410,66		
2015/04/25		P/r abono según cheque 1566 pago a Tomebanba. - 210 -			
	1.01.01.01	Caja		47,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			47,00
		P/r Cancelación de deuda de la Sra. Cango Chamba Katherine.			
2015/04/25		- 211 -			
	1.01.01.02	Bancos		47,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	47,00		
	1.01.01.01	Caja			47,00
		P/r El deposito según comprobante 18170158. de la Sra. Cango .			
2015/04/27		- 212 -			
	1.01.01.01	Caja		13.025,00	
	4.01.01	Ventas			11.629,46
	2.01.02.04	IVA en Ventas			1.395,54
		P/r Ventas del 20 al 25 de Abril Según Anexo N°15			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>730.022,99</b>	<b>730.022,99</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°28
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		730.022,99	730.022,99
2015/04/27		- 213 -			
	5.04.01	Compras		2.575,16	
	1.01.05.01	IVA en Compras		308,78	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			2.881,94
	5.04.02	Descuento en compras			2,00
		P/r Compras del 20 al 25 de Abril auxiliar 15.			
2015/04/27		- 214 -			
	1.01.01.02	Bancos		13.025,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	13.025,00		
	1.01.01.01	Caja			13.025,00
		P/r El deposito de las ventas según comprobantes 2 26484533-26484534-3484535.			
2015/04/27		- 215 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		5.253,17	
	1.01.01.02	Bancos			5.253,17
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.253,17		
		P/r abono según cheques 1504 a Crecoscorp 1519 a Corporación JCEV-1536 a Marcimex 1547 a Importesa 1578 a Marcimex.			
2015/04/28		- 216 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		294,00	
	1.01.01.02	Bancos			294,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	294,00		
		P/r Abono según cheque 1574 a Tomebanba.			
2015/04/29		- 217 -			
	1.01.01.02	Bancos		200,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	200,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			200,00
		P/r La Nota de Credito según referencia 3889. por deposito del Sr. Diego Robles.			
2015/04/29		- 218 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/R pago por comisiones según referencia 3889.			
2015/04/30		- 219 -			
	5.01.04	Honorarios Profesionales		60,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		7,20	
	1.01.01.01	Caja			67,20
		P/r Pago de honorarios según Factura N3256.			
2015/04/30		- 220 -			
	5.01.01	Sueldos		708,00	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>752.454,60</b>	<b>751.746,60</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°29					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		752.454,60	751.746,60
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS		86,02	
	5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 12.15%	86,02		
	5.01.03	Provisiones Sociales		58,98	
	1.01.01.02	Bancos			700,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	700,07		
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar			152,93
	2.01.02.02.01	Aporte Personal IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal IESS por Pagar	86,02		
		P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487			
2015/04/30		- 221 -			
	5.01.03	Provisiones Sociales		118,00	
	2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar			118,00
	2.01.02.03.01	Décimo Tercer Sueldo	59,00		
	2.01.02.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	59,00		
		P/r Cálculo de proviciones Sociales.			
2015/04/30		- 222 -			
	1.01.01.01	Caja		7.660,00	
	4.01.01	Ventas			6.839,29
	2.01.02.04	IVA en Ventas			820,71
		P/r Ventas del 27 al 30 de Abril según auxiliar N°16			
2015/04/30		- 223 -			
	5.04.01	Compras		5.586,23	
	1.01.05.01	IVA en Compras		632,64	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			5.904,65
	5.04.02	Descuento en compras			314,22
		P/r Compras del 27 al 30 de Abril del 2015 según aux 16			
2015/04/30		- 224 -			
	2.01.02.04	IVA en Ventas		5.279,70	
	1.01.05.01	IVA en Compras			2.963,62
	2.01.02.07	IVA por Pagar			2.316,08
		P/r la liquidación del iva de abril.			
2015/04/30		- 225 -			
	1.01.01.02	Bancos		7.660,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	7.660,00		
	1.01.01.01	Caja			7.660,00
		P/r El deposito según comprobantes 26484536 26768487-26484537-26484540 valor de ventas.			
2015/04/30		- 226 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.074,46	
	1.01.01.02	Bancos			3.074,46
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.074,46		
		P/r Abono según cheques 1455 pago a Marcimex 1510 pago a Electroluz.			
2015/05/01		- 227 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		339,81	
	1.01.01.02	Bancos			339,81
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>782.950,44</b>	<b>782.950,44</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°30					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		782.950,44	782.950,44
2015/05/02	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono según cheque 1577 pago a Tomebanba.	339,81		
		- 228 -			
	5.01.05	Arriendo de Local		369,64	
	1.01.05.01	IVA en Compras		44,36	
	1.01.01.02	Bancos			414,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r Pago de Arriendo del local Comercial	414,00		
2015/05/02		- 229 -			
	1.01.01.01	Caja		18,59	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar P/r El cobro de cuentas al Sr. Cristian Poma.			18,59
2015/05/02		- 230 -			
	1.01.01.02	Bancos		18,59	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	18,59		
	1.01.01.01	Caja P/r El deposito según comprobante 26484541. valor recaudado del Sr. Cristian Poma.			18,59
2015/05/04		- 231 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		25,79	
	5.02.01.03	Teléfono	25,79		
	5.02.02	Internet		18,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		5,25	
	1.01.01.01	Caja P/r Pago de teléfono y servicios de internet a CNT			49,04
2015/05/04		- 232 -			
	1.01.01.02	Bancos		111,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	111,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar P/R La Nota de Crédito según Referencia 3830187. deposito del Sr. Roque Swing.			111,00
2015/05/04		- 233 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.496,71	
	1.01.01.02	Bancos			4.496,71
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono según cheques 1533 pago a Marcimex 1552 a Corporación Jcev 1597 a Miguel Rodriguez-1601 a José Ugalde.	4.496,71		
2015/05/05		- 234 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		670,37	
	1.01.01.02	Bancos			670,37
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono según cheques 1549-1584-1595.	670,37		
2015/05/06		- 235 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.815,87	
	1.01.01.02	Bancos			3.815,87
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.815,87		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>792.544,61</b>	<b>792.544,61</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°31					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		792.544,61	792.544,61
2015/05/06		P/r Abono según cheques 1592 pago a José Ugalde 1605 a Tomebanba-1639 a Isoimport. - 236 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.482,00	
	1.01.01.02	Bancos			1.482,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.482,00		
2015/05/07		P/r Abono según cheques 1591a Hidalgo Diego 1644 pago a Miguel Petroche. - 237 -			
	1.01.01.01	Caja		180,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			180,00
		P/r Cancelación de deuda de el Sr.Paul Guanca			
2015/05/08		- 238 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		282,00	
	1.01.01.02	Bancos			282,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	282,00		
		P/r abono según cheque 1637 a Gerardo Ortiz.			
2015/05/09		- 239 -			
	2.02.01	Préstamos por Pagar		800,00	
	5.03.01	Gasto Intereses		7,89	
	1.01.01.02	Bancos			807,89
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	807,89		
		P/R pago de cuata del prestamo según referencia 105858			
2015/05/11		- 240 -			
	1.01.01.01	Caja		9.895,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		1.549,68	
	4.01.01	Ventas			10.218,46
	2.01.02.04	IVA en Ventas			1.226,22
		P/r Ventas del 02 al 10 de mayo del 2015.Aux N°17			
2015/05/11		- 241 -			
	5.04.01	Compras		2.180,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		249,60	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			2.329,60
	5.04.02	Descuento en compras			100,00
		P/r Compras del 01 al 09 de Mayo auxiliar No 17.			
2015/05/11		- 242 -			
	1.01.01.02	Bancos		9.895,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	9.895,00		
	1.01.01.01	Caja			9.895,00
		P/r El deposito según comprobantes 26484542-26484 26484550 valor de las ventas recaudadas.			
2015/05/11		- 243 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.397,17	
	1.01.01.02	Bancos			1.397,17
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.397,17		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>820.462,95</b>	<b>820.462,95</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°32
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		820.462,95	820.462,95
2015/05/12		P/r abono según cheques 1609 a Crecoscorp 1636 pago a Importespi.  - 244 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.829,41	
	1.01.01.02	Bancos			2.829,41
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.829,41		
		P/r abono cheques 1473-1501 a Crecoscorp 1572 a Ecuacyclo-1587 a Tomebanba.  - 245 -			
2015/05/13	5.02.01	Servicios Básicos		44,00	
	5.02.01.01	Agua	4,00		
	5.02.01.02	Luz	40,00		
	1.01.01.01	Caja			44,00
		P/r Pago de Agua y Luz.  - 246 -			
2015/05/13	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar		152,93	
	1.01.01.01	Caja			152,93
		P/r Pago de Aportes al IESS del mes anteriores.  - 247 -			
2015/05/13	2.01.02.07	IVA por Pagar		2.316,08	
	1.01.01.01	Caja			2.316,08
		P/r Pago del IVA del mes anterior.  - 248 -			
2015/05/13	2.01.01	Cuentas por Pagar		489,50	
	1.01.01.02	Bancos			489,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	489,50		
		P/r abono según cheque 1645 pago a Tomebanba  - 249 -			
2015/05/14	2.01.01	Cuentas por Pagar		651,90	
	1.01.01.02	Bancos			651,90
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	651,90		
		P/r Abono según cheque 1648 a Diego Hidalgo.  - 250 -			
2015/05/15	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.188,98	
	1.01.01.02	Bancos			4.188,98
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.188,98		
		P/r Abono según cheques 1514 a Tomebanba 1556 a Crecoscorp-1640 a Miguel Petroche 1606 a Marcimex-1649 a Diego Hidalgo.  - 251 -			
2015/05/16	2.01.01	Cuentas por Pagar		413,84	
	1.01.01.02	Bancos			413,84
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	413,84		
		P/r abono según cheque 1598 pago a Tomebanba.  SUMAN Y PASAN...		831.549,59	831.549,59

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°33					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		831.549,59	831.549,59
2015/05/18		- 252 -			
	1.01.01.01	Caja		7.270,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		768,95	
	4.01.01	Ventas			7.177,63
	2.01.02.04	IVA en Ventas			861,32
		P/r Ventas del 11 al 16 de mayo del 2015 Aux N°18			
2015/05/18		- 253 -			
	5.04.01	Compras		497,13	
	1.01.05.01	IVA en Compras		59,65	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			556,78
		P/r Compras del 11 al 16 de mayo del 2015 Sugun Au			
		N°18.			
2015/05/18		- 254 -			
	1.01.01.02	Bancos		7.270,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	7.270,00		
	1.01.01.01	Caja			7.270,00
		P/r El deposito según comprobante 26484543			
		26484551-26762827 valor de las ventas.			
2015/05/19		- 255 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.227,54	
	1.01.01.02	Bancos			2.227,54
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	227,54		
		P/r abono según cheques 1542 a Tomebanba			
		1620 a Austro Distribuciones.			
2015/05/20		- 256 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		688,46	
	1.01.01.02	Bancos			688,46
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	688,46		
		P/r abono según cheques 1560 pago a Electroluz			
		1624 a Corporación JCEV.			
2015/05/21		- 257 -			
	1.01.01.01	Caja		647,97	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			647,97
		P/r Cancelación de deuda Sr. Alejandro Cartuche			
		y Sra. Zulay Pacheco.			
2015/05/21		- 258 -			
	1.01.01.02	Bancos		647,97	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	647,97		
	1.01.01.01	Caja			647,97
		P/r El deposito según comprobante 26484544			
		valor recaudado anteriormente.			
2015/05/21		- 259 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		400,00	
	1.01.01.02	Bancos			400,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	400,00		
		P/r abono según cheque N° 1673 a Samaniego			
		Santos.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>852.027,26</b>	<b>852.027,26</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°34					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		852.027,26	852.027,26
2015/05/25		- 260 -			
	1.01.01.01	Caja		5.339,00	
	4.01.01	Ventas			4.766,96
	2.01.02.04	IVA en Ventas			572,04
		P/r Ventas del 18 al 23 de Mayo del 2015 Según Auxiliar No. 19.			
2015/05/25		- 261 -			
	5.04.01	Compras		4.100,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		492,00	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			4.592,00
		P/r Compras del 18 al 23 de Mayo del 2015 segun Au			
2015/05/25		- 262 -			
	1.01.01.02	Bancos		5.339,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.339,00		
	1.01.01.01	Caja			5.339,00
		P/r El deposito según Comprobantes 26484544-2648-26484549 valor recaudado de ventas.			
2015/05/25		- 263 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		5.287,66	
	1.01.01.02	Bancos			5.287,66
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.287,66		
		P/r abono según cheques1505 pago a Crecoscorp 1527 a Electrolux-1553-1641 a Marcimex 1652 Sandro Murillo 1663 a Crecoscorp.			
2015/05/26		- 264 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.837,78	
	1.01.01.02	Bancos			2.837,78
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.837,78		
		P/rabono según cheques 1567-1575-1613. pagos realizados a Tomebanba			
2015/05/27		- 265 -			
	5.02.04	Transporte de Mercadería		35,00	
	1.01.01.01	Caja			35,00
		P/r Pago de transporte de mercadería.			
2015/05/27		- 266 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.412,80	
	1.01.01.02	Bancos			3.412,80
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.412,80		
		P/r abono según cheques 1579 pago a Marcimex 1629 pago a Electrolux.			
2015/05/30		- 267 -			
	1.01.01.01	Caja		5.093,66	
	4.01.01	Ventas			4.547,91
	2.01.02.04	IVA en Ventas			545,75
		P/R Ventas del 25 al 30 de Mayo del 2015. Auxiliar 20.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>883.964,16</b>	<b>883.964,16</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°35					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		883.964,16	883.964,16
2015/05/30		- 268 -			
	5.04.01	Compras		2.150,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		242,40	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			2.262,40
	5.04.02	Descuento en compras			130,00
		P/r Compras del 25 al 30 de Mayo del 2015 Aux 20			
2015/05/30		- 269 -			
	5.01.04	Honorarios Profesionales		60,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		7,20	
	1.01.01.01	Caja			67,20
		P/r Pago de Honorarios segun Factura N0. 3265.			
2015/05/30		- 270 -			
	5.01.01	Sueldos		708,00	
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS		86,02	
	5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 12.15%	86,02		
	5.01.03	Provisiones Sociales		58,98	
	1.01.01.02	Bancos			700,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	700,07		
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar			152,93
	2.01.02.02.01	Aporte Personal IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal IESS por Pagar	86,02		
		P/r Pago de sueldos con cheque del banco de Loja. Numero 97890			
2015/05/30		- 271 -			
	5.01.03	Provisiones Sociales		118,00	
	2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar			118,00
	2.01.02.03.01	Décimo Tercer Sueldo	59,00		
	2.01.02.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	59,00		
		P/r Cálculo de Provisiones sociales.			
2015/05/30		- 272 -			
	2.01.02.04	IVA en Ventas		3.205,33	
	1.01.05.01	IVA en Compras			1.100,46
	2.01.02.07	IVA por Pagar			2.104,87
		P/r La liquidación del IVA.			
2015/05/30		- 273 -			
	1.01.01.02	Bancos		5.093,66	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	5.093,66		
	1.01.01.01	Caja			5.093,66
		P/r El deposito según comprobantes 26484546-26617 26484547-26484548 valor de ventas.			
2015/05/30		- 274 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		565,00	
	1.01.01.02	Bancos			565,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	565,00		
		P/r abono según cheque N° 1677 a Hidalgo Diego.			
2015/06/01		- 275 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		33,15	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>896.291,90</b>	<b>896.258,75</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°36
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		896.291,90	896.258,75
2015/06/01	5.02.01.03	Teléfono	33,15		
	5.02.02	Internet		18,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		6,14	
	1.01.01.01	Caja			57,29
		P/r Pago de teléfono y servicios de Internet de En			
		- 276 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.477,17	
	1.01.01.02	Bancos			1.477,17
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.477,17		
		P/r abono según cheques 1511 pago a Electrolux 1650 pago a Diego Hidalgo.			
2015/06/02		- 277 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		4.282,38	
	1.01.01.02	Bancos			4.282,38
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	4.282,38		
		P/r abono según cheques 1565-1585-1626-1633 a Tomebanba y 1666 a Crecoscorp.			
2015/06/03		- 278 -			
	5.01.05	Arriendo de Local		369,64	
	1.01.05.01	IVA en Compras		44,36	
	1.01.01.02	Bancos			414,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	414,00		
		P/r Pago de arriendo del local comercial.			
2015/06/03		- 279 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		369,84	
	1.01.01.02	Bancos			369,84
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	369,84		
		P/r Abono según cheque 1602 a José Ugalde.			
2015/06/04		- 280 -			
	1.01.01.01	Caja		200,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			200,00
		P/r Abono de deuda de el Sr.Olbio Ortega Serrano.			
2015/06/04		- 281 -			
	1.01.01.02	Bancos		200,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	200,00		
	1.01.01.01	Caja			200,00
		P/R Deposito en efectivo abono de deuda del Sr Ortega Serrano.			
2015/06/04		- 282 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.894,00	
	1.01.01.02	Bancos			1.894,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.894,00		
		P/r abono según cheque 1654 a Miguel Petroche.			
2015/06/05		- 283 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.968,85	
	1.01.01.02	Bancos			1.968,85
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.968,85		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>907.122,28</b>	<b>907.122,28</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°37					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		907.122,28	907.122,28
2015/06/06		P/r abono según cheques 1550 a José Ugalde 1596 a Isoimport-1658 a Marcimex 1670 a Corporación JCEV.			
		- 284 -			
	1.01.01.01	Caja		9.160,00	
	4.01.01	Ventas			8.178,57
	2.01.02.04	IVA en Ventas			981,43
		P/r Ventas del 01 al 06 de Junio del 2015 segun aux 2			
2015/06/06					
		- 285 -			
	5.04.01	Compras		10.893,66	
	1.01.05.01	IVA en Compras		1.183,69	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			11.047,74
	5.04.02	Descuento en compras			1.029,61
		P/r Compras del 01 al 06 de Junio del 2015 según Auxiliar N°21.			
2015/06/06					
		- 286 -			
	1.01.01.02	Bancos		9.160,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	9.160,00		
	1.01.01.01	Caja			9.160,00
		P/r El deposito según comprobantes 26484572-264184574 valor de ventas recaudadas.			
2015/06/08					
		- 287 -			
	2.02.01	Préstamos por Pagar		800,00	
	5.03.01	Gasto Intereses		7,60	
	1.01.01.02	Bancos			807,60
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	807,60		
		P/r Pago de préstamo según referencia 1010163132.			
2015/06/08					
		- 288 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		635,00	
	1.01.01.02	Bancos			635,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	635,00		
		P/r abono cheque 1651 pago a Diego Hidalgo.			
2015/06/09					
		- 289 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		282,78	
	1.01.01.02	Bancos			282,78
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	282,78		
		P/r Pago a proveedor según cheque 1638. Gerardo Ortiz			
2015/06/09					
		- 290 -			
	1.01.01.01	Caja		41,66	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			41,66
		P/r Abono de deuda del Sr. Hidalgo Dennise.			
2015/06/09					
		- 291 -			
	1.01.01.02	Bancos		41,66	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	41,66		
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>939.328,33</b>	<b>939.286,67</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°38
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		939.328,33	939.286,67
2015/06/09	1.01.01.01	Caja P/r El deposito según comprobante 26484571.			41,66
		- 292 -			
	1.01.01.02	Bancos		400,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	400,00		
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar P/r La Nota de Crédito según referencia 1 deposito realizado por la Sra. Torres Lady.			400,00
2015/06/09		- 293 -			
	5.01.12	Comisiones Bancarias		0,30	
	1.01.01.02	Bancos			0,30
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r pago por nota de débito según referencia 1456	0,30		
2015/06/11		- 294 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.831,86	
	1.01.01.02	Bancos			2.831,86
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono según cheques 1588 a Tomebanba 1610 a Crecoscorp.	2.831,86		
2015/06/12		- 295 -			
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar		152,93	
	1.01.01.01	Caja P/r Pago de aportes al IESS del mes de Mayo.			152,93
2015/06/13		- 296 -			
	2.01.02.07	IVA por Pagar		2.104,87	
	1.01.01.01	Caja P/R Pago al SRI del mes anterior.			2.104,87
2015/06/13		- 297 -			
	5.02.01	Servicios Básicos		47,65	
	5.02.01.01	Agua	4,00		
	5.02.01.02	Luz	43,65		
	1.01.01.01	Caja P/r Pago de servicios básicos.			47,65
2015/06/13		- 298 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		488,00	
	1.01.01.02	Bancos			488,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja P/r abono según cheque 1646 pago a Tomebanba.	488,00		
2015/06/15		- 299 -			
	1.01.01.01	Caja		7.653,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		621,78	
	4.01.01	Ventas			7.388,20
	2.01.02.04	IVA en Ventas P/r Ventas del 08 al 13 de Junio del 2015 según Aux N° 22			886,58
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>953.628,72</b>	<b>953.628,72</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°38					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		953.628,72	953.628,72
2015/06/15		- 300 -			
	1.01.01.02	Bancos		7.653,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	7.653,00		
	1.01.01.01	Caja			7.653,00
		P/r El deposito según comprobantes 26484571 26238168-26484559 valor recaudado de ventas.			
2015/06/15		- 301 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.945,07	
	1.01.01.02	Bancos			2.945,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.945,07		
		P/R abono según cheque 1557 a Crecoscorp 1607 a Marximex-1680 a Hidalgo Diego.			
2015/06/16		- 302 -			
	5.04.01	Compras		8.000,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		948,00	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			8.848,00
	5.04.02	Descuento en compras			100,00
		P/r Compras del 08 al 13 de Junio del 2015 Aux N° 22			
2015/06/16		- 303 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.795,71	
	1.01.01.02	Bancos			1.795,71
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.795,71		
		P/R abono según cheques 1599-1655. Pagos Realizados a Importadora Tomebanba.			
2015/06/17		- 304 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.417,00	
	1.01.01.02	Bancos			1.417,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.417,00		
		P/r abono según cheques 1543-1681. A Almacenes Lolita y a Diego Hidalgo.			
2015/06/18		- 305 -			
	1.01.01.01	Caja		100,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			100,00
		P/r Abono de deuda del Sr. José Herrera.			
2015/06/18		- 306 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		873,54	
	1.01.01.02	Bancos			873,54
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	873,54		
		P/r abono según cheques 1621-1679. a Austro Distribuciones y Miguel Petroche.			
2015/06/22		- 307 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		3.532,70	
	1.01.01.02	Bancos			3.532,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	3.532,70		
		P/r Abono según cheques 1561 a Electrolux 1625 a Corporación Jcev-1685 a Marcimex.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>980.893,74</b>	<b>980.893,74</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°40
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		980.893,74	980.893,74
2015/06/23		- 308 -			
	1.01.01.01	Caja		12.727,66	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		489,55	
	4.01.01	Ventas			11.801,08
	2.01.02.04	IVA en Ventas			1.416,13
		P/r Ventas del 15 al 20 de Junio del 2015 según Aux 2			
2015/06/23		- 309 -			
	5.04.01	Compras		750,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		86,39	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			806,34
	5.04.02	Descuento en compras			30,05
		P/r Compras del 15 al 20 de Junio del 2015 Aux N°23			
2015/06/23		- 310 -			
	1.01.01.02	Bancos		12.727,66	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	12.727,66		
	1.01.01.01	Caja			12.727,66
		P/r El deposito de las ventas recaudadas según Comprobantes 26379895--26484581			
2015/06/23		- 311 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		561,90	
	1.01.01.02	Bancos			561,90
	1.01.01.02.01	Banco de Loja			
		P/r abono según cheques 1528 a Electrolux 1660 a Austro Distribuciones.			
2015/06/24		- 312 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		1.881,15	
	1.01.01.02	Bancos			1.881,15
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.881,15		
		P/r abono según cheques 1568 a Tomebanba 1664 a Crecoscorp.			
2015/06/25		- 313 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		2.584,23	
	1.01.01.02	Bancos			2.584,23
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	2.584,23		
		P/r abono según cheques 1614 a Tomebanba 1642 a Marcimex-1653 a Sandro Murillo.			
2015/06/26		- 314 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		510,84	
	1.01.01.02	Bancos			510,84
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	510,84		
		P/R abono según cheque 1580 pago a Marcimex.			
2015/06/27		- 315 -			
	1.01.01.01	Caja		79,00	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar			79,00
		P/r Pago del Sr. Saquizela Luis y Sr. Ángel Obelencio			
2015/06/27		- 316 -			
	1.01.01.02	Bancos		79,00	
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>1.013.371,12</b>	<b>1.013.292,12</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°41					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		<b>...VIENEN</b>		<b>1.013.371,12</b>	<b>1.013.292,12</b>
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	79,00		
	1.01.01.01	Caja			79,00
		P/r El deposito según Comprobantes 2667-2848 por obonos de cuentas por cobrar.			
2015/06/29		- 317 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		514,03	
	1.01.01.02	Bancos			514,03
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	514,03		
		P/r abono según cheque 1630 pago a Electrolux.			
2015/06/30		- 318 -			
	1.01.01.01	Caja		9.157,66	
	1.01.02.01	Cuentas por Cobrar		128,34	
	4.01.01	Ventas			8.291,07
	2.01.02.04	IVA en Ventas			994,93
		P/r Ventas del 22 al 30 de Junio del 2015 Aux 24			
2015/06/30		- 319 -			
	5.04.01	Compras		6.947,62	
	1.01.05.01	IVA en Compras		621,64	
	2.01.01	Cuentas por Pagar			5.801,86
	5.04.02	Descuento en compras			1.767,40
		P/r Compras del 22 al 30 de Junio del 2015 según Auxiliar N° 24.			
2015/06/30		- 320 -			
	5.01.04	Honorarios Profesionales		60,00	
	1.01.05.01	IVA en Compras		7,20	
	1.01.01.01	Caja			67,20
		P/r Pago de honorarios según Factura N8708.			
2015/06/30		- 321 -			
	5.01.01	Sueldos		708,00	
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS		86,02	
	5.01.02.01	Aporte Patronal al IESS 12,15%	86,02		
	5.01.03	Provisiones Sociales		58,98	
	1.01.01.02	Bancos			700,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	700,07		
	2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar			152,93
	2.01.02.02.01	Aporte Personal IESS por Pagar	66,91		
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal IESS por Pagar	86,02		
		P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N208			
2015/06/30		- 322 -			
	5.01.03	Provisiones Sociales		118,00	
	2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar			118,00
		P/r Cálculos de Provisiones Sociales.			
2015/06/30		- 323 -			
	2.01.02.04	IVA en Ventas		4.279,07	
	1.01.05.01	IVA en Compras			2.897,42
		<b>SUMAN IGUALES</b>		<b>1.036.057,68</b>	<b>1.034.676,03</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
Folio N°42					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		1.036.057,68	1.034.676,03
2015/06/30	2.01.02.07	IVA por Pagar P/r La liquidación del IVA.			1.381,65
		- 324 -			
	1.01.01.02	Bancos		9.157,66	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	9.157,66		
	1.01.01.01	Caja			9.157,66
		P/r El deposito según comprobantes 2684577-2648426484582-26484575.			
2015/06/30		- 325 -			
	2.01.01	Cuentas por Pagar		608,00	
	1.01.01.02	Bancos			608,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja	608,00		
		P/r abono según cheques 1576-1682.			
2015/06/30		- 326 -			
	5.02.03	Cuentas Incobrables		139,26	
	1.01.02.02	Provisión Ctas. Incobrables			139,26
		P/r. La Provisión de Cuentas Incobrables			
2015/06/30		- 327 -			
	5.01.06	Consumo de Útiles de Oficina		60,00	
	1.01.03.02	Útiles de Oficina			60,00
		P/r Consumo de Útiles de Oficina			
2015/06/30		- 328 -			
	5.01.07	Gasto Depreciación de Muebles y Enseres		44,10	
	5.01.08	Gasto Depreciación de Equipo de Oficina		234,00	
	5.01.09	Gasto Depreciación de Equipo de Computo		210,06	
	5.01.10	Gasto Depreciación de Vehículos		1.040,00	
	1.02.01.02	Depreciación Acum. Muebles y Enseres			44,10
	1.02.01.04	Depreciación Acum Equipo de Oficina			234,00
	1.02.01.06	Depreciación Acum Equipode Computo			210,06
	1.02.01.08	Depreciación Acum de Vehículos			1.040,00
		P/r Depreciación semestral de los Activos no Corrientes.			
2015/06/30		- 329 -			
	5.04.02	Descuento en compras		7.265,78	
	5.04.01	Compras			7.265,78
		P/r Determinación de Compras Netas			
2015/06/30		- 330 -			
	5.04.03	Costo de Ventas		235.068,50	
	1.01.03.01	Mercaderías (Inventario Inicial)			114.325,47
	5.04.01	Compras			120.743,03
		P/r Cierre de Inventario Inicial y Compras Netas.			
		<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>1.289.885,04</b>	<b>1.289.885,04</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
LIBRO DIARIO GENERAL					
					Folio N°43
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		...VIENEN		1.289.885,04	1.289.885,04
2015/06/30		- 331 -			
	1.01.03.01	Mercaderías (Inventario Final)		62.871,10	
	5.04.03	Costo de Ventas P/r Ingreso de Inventario Final de Mercaderías.			62.871,10
2015/06/30		- 337 -			
	4.01.01	Ventas		191.637,00	
	4.01.03	Utilidad en Ventas			19.439,60
	5.04.03	Costo de Ventas P/r Determinación de Utilidad Bruta en Ventas			172.197,40
2015/06/30		- 338 -			
	4.01.03	Utilidad en Ventas		19.439,60	
	3.02.01	Utilidad del Presente Ejercicio			8.172,31
	5.01.01	Sueldos			4.248,00
	5.01.02	Aporte Patronal al IESS			516,12
	5.01.03	Provisiones Sociales			1.061,88
	5.01.04	Honorarios Profesionales			360,00
	5.01.05	Arriendo de Local			2.217,84
	5.01.06	Consumo de Útiles de Oficina			60,00
	5.01.07	Gasto Depreciación de Muebles y Enseres			29,70
	5.01.08	Gasto Depreciación de Equipo de Oficina			234,00
	5.01.09	Gasto Depreciación de Equipo de Cómputo			210,06
	5.01.10	Gasto Depreciación de Vehículos			1.040,00
	5.01.11	Comisiones por Préstamo.			55,00
	5.01.12	Comisiones Bancarias			23,48
	5.01.13	Gasto Embargo Judicial.			222,00
	5.02.01	Servicios Básicos			471,28
	5.02.02	Internet			108,00
	5.02.03	Cuentas Incobrables			139,26
	5.02.04	Transporte de Mercadería			130,00
	5.03.01	Gasto Intereses			49,95
	5.03.02	Gasto Solicitud de Chequera P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos			90,72
2015/06/30		- 339 -			
	3.02.01	Utilidad del Presente Ejercicio		8.172,31	
	3.02.02	Utilidad Neta del Ejercicio P/r La utilidad Neta del Ejercicio			8.172,31
		<b>TOTAL</b>		<b>1.572.005,05</b>	<b>1.572.005,05</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMESTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.01					
CUENTA:Caja					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	2.688,75	0,00	2.688,75
2015/01/02	P/r Cancelacion de Cuentas por Cobrar.	2 /1	3.320,00	0,00	6.008,75
2015/01/02	P/r Deposito en efectivo segun Comprobante 2592029	3 /1	0,00	3.320,00	2.688,75
2015/01/03	P/r Cancelacion de Cuentas por Cobrar	4 /1	300,00	0,00	2.988,75
2015/01/04	P/r Pago de Teléfono y servicios de Internet a CNT	6/2	0,00	45,21	2.943,54
2015/01/05	P/r Deposito en Efectivo según comprobante.2526202	8 /2	0,00	300,00	2.643,54
2015/01/05	P/r Cobro de cuentas por cobrar clientes.	10 /2	1.850,00	0,00	4.493,54
2015/01/05	P/r Deposito en Efectivo	11 /2	0,00	1.850,00	2.643,54
2015/01/06	P/r Cobro de Cuentas por Cobrar.	15 /3	310,00	0,00	2.953,54
2015/01/06	P/r Deposito en efectivo	16 /3	0,00	310,00	2.643,54
2015/01/09	P/r El cobro de deuda de la Sra. Chocho Julia.	18 /3	150,00	0,00	2.793,54
2015/01/10	P/r Ventas de Enero del 2015 según Auxiliar N° 1	20/3	9.363,43	0,00	12.156,97
2015/01/10	P/r Deposito por las ventas según comprobantes 259	22/4	0,00	9.363,43	2.793,54
2015/01/14	P/r Cobro de cuentas por cobrar.	26 /4	670,00	0,00	3.463,54
2015/01/14	P/r Deposito de dinero según Comprobante 25950322.	27/4	0,00	670,00	2.793,54
2015/01/15	P/r Pago de Transporte de Mercadería	29/5	0,00	30,00	2.763,54
2015/01/18	P/r Pago de Agua y Luz.	32/5	0,00	64,00	2.699,54
2015/01/19	P/r El deposito según comprobante 26063879.	33/5	0,00	150,00	2.549,54
2015/01/22	P/r Ventas de 12 al 17 de Enero del 2015 según Aux 2	36/5	6.333,00	0,00	8.882,54
2015/01/22	P/r Deposito por las ventas según comprobantes 2595465	39/6	0,00	6.333,00	2.549,54
2015/01/23	P/r el cobro de cuenta por cobrar	41/6	4.256,00	0,00	6.805,54
2015/01/25	P/r Abono de cuentas por Cobrar.	42 /6	150,00	0,00	6.955,54
2015/01/28	P/r Ventas del 19 al 24 de Enero del 2015 Aux 3	46 /7	4.542,00	0,00	11.497,54
2015/01/30	P/r Ventas del 26 al 31 de Enero según anexo No.4	50/7	3.736,00	0,00	15.233,54
2015/01/30	P/r Depositos segun comprobantes 25920317-25713180	52/8	0,00	6.606,00	8.627,54
2015/01/31	P/r Pago de Honorarios segun Factura N0 001-001-00	54/8	0,00	67,20	8.560,34
2015/02/02	P/r Cobro de cuentas por cobrar a clientes.	59/9	160,00	0,00	8.720,34
2015/02/03	P/r Deposito según comprobante 259503626.	61/9	0,00	160,00	8.560,34
2015/02/03	P/r El cobro de cuentas por cobrar.	62/9	2.380,00	0,00	10.940,34
2015/02/03	P/r Depósitos en la cuenta del Banco de Loja	63/9	0,00	2.380,00	8.560,34
2015/02/04	P/r Pago de teléfono y Servicios de Internet	67/10	0,00	44,24	8.516,10
2015/02/04	P/r El cobro de deuda de la Sr. Maria Quizpe.	68/10	32,00	0,00	8.548,10
2015/02/04	P/r El deposito segun comprobante 26071783	69/10	0,00	32,00	8.516,10
2015/02/07	P/r ventas del 02 al 07 de febrero 2015.Aux 5	72/10	8.456,00	0,00	16.972,10
2015/02/07	P/r Depositos según comprobantes 25950325-25950327	74/11	0,00	8.456,00	8.516,10
2015/02/09	P/r Abono de Cuentas por Cobrar Sr. Juan Vasquez.	77/11	200,00	0,00	8.716,10
2015/02/09	P/r Deposito en efectivo de abono del Sr. Juan Vas	78/11	0,00	200,00	8.516,10
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>48.897,18</b>	<b>40.381,08</b>	<b>8.516,10</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMESTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.01					
CUENTA:Caja					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>48.897,18</b>	<b>40.381,08</b>	<b>8.516,10</b>
2015/02/13	P/r Pago de Aportes al IESS.	84/12	0,00	152,93	8.363,17
2015/02/16	P/r Ventas del 09 al 14 de Febrero del 2015. Aux 6	86/12	6.515,00	0,00	14.878,17
2015/02/16	P/r El depósito según comprobantes 25950329-25920	88 /13	0,00	6.515,00	8.363,17
2015/02/18	P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).	89/13	0,00	58,90	8.304,27
2015/02/19	P/r Abono de cuentas por cobrar Sra. Marisol Montoya	91/13	98,00	0,00	8.402,27
2015/02/19	P/r El Deposito según comprobante 26535039	92/13	0,00	98,00	8.304,27
2015/02/23	P/r Ventas Febrero segun Anexo No.07	95/14	5.694,29	0,00	13.998,56
2015/02/23	P/r Deposito según comprobantes 259203423-25924212	98/14	0,00	5.694,29	8.304,27
2015/02/27	P/r Pago de Honorarios por servicios contables	103/15	0,00	67,20	8.237,07
2015/02/27	P/r Ventas del 23 al 28 de Febrero Según anexo 8	104/15	4.346,00	0,00	12.583,07
2015/02/27	P/r El deposito segun comprobantes 25924213-259242	106 /15	0,00	4.346,00	8.237,07
2015/03/02	P/r Abono de cuentas por cobrar	110/16	389,75	0,00	8.626,82
2015/03/02	P/r Abono de cuentas por Cobrar al Sr. David Naran	111/16	40,00	0,00	8.666,82
2015/03/02	P/r El deposito segun comprobante 26021407.	112/16	0,00	40,00	8.626,82
2015/03/02	P/r El deposito segun Comprobante 25950344.	113/16	0,00	389,75	8.237,07
2015/03/04	P/r Pago de telefono y servicios de internet a CNT	117/17	0,00	42,34	8.194,73
2015/03/09	P/r Ventas del 02 al 07 de Marzo Auxiliar No 9	121/17	11.415,00	0,00	19.609,73
2015/03/09	P/r El deposito segun comprobantes25924313-2563330	123/18	0,00	11.415,00	8.194,73
2015/03/11	P/R el pago del iva al SRI del mes de febrero	129/18	0,00	169,99	8.024,74
2015/03/13	P/r Pago del Aporte al IESS.	131/19	0,00	152,93	7.871,81
2015/03/16	P7R Pago de Servicios basicos.	134/19	0,00	49,60	7.822,21
2015/03/16	P/r Venta del 09 al 14 de Marzo Auxiliar No. 10.	135/19	5.953,00	0,00	13.775,21
2015/03/16	P/r el deposito segun comprobantes 26484504-22	137/19	0,00	5.402,00	8.373,21
2015/03/22	P/r Ventas del 16 al 21 de marzo segun Anexo N 11	147/21	6.266,01	0,00	14.639,22
2015/03/22	P/r El deposito segun comprobantes 26970919-264845	149/21	0,00	6.266,01	8.373,21
2015/03/23	P/r Deposito al Banco de Loja.	150/21	0,00	360,00	8.013,21
2015/03/26	P/r Cobro de cuentas por cobrar Clientes.	154/22	378,00	0,00	8.391,21
2015/03/26	P/R el deposito segun comprobante 26806114	155/22	0,00	378,00	8.013,21
2015/03/31	P/r Pago de Honorarios segun Factura N 7579.	159/22	0,00	67,20	7.946,01
2015/03/31	P/r ventas del 23 al 31 de marzo segun Auxiliar N	160/23	11.705,00	0,00	19.651,01
2015/03/31	P/r El deposito segun comprobante 26484515-2648455	164/23	0,00	11.705,00	7.946,01
2015/04/02	P/r Pago de telefono y Servicios de Internet a CNT	167/24	0,00	53,94	7.892,07
2015/04/06	P/r Pago de transporte de Mercaderia a TRANSPORTES	171/24	0,00	40,00	7.852,07
2015/04/06	P/r Cobro de cuentas por cobrar clientes.	172/24	427,00	0,00	8.279,07
2015/04/06	P/r Deposito en el banco de Loja.	173/24	0,00	427,00	7.852,07
2015/04/07	P/r La recaudacion de la cuenta por cobrar.	175/25	100,00	0,00	7.952,07
2015/04/07	P/r El deposito segun comprobante 20966843	176/25	0,00	100,00	7.852,07
2015/04/08	P/r Pago de Transporte de Mercaderia al Sr. Luis L	177/25	0,00	25,00	7.827,07
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>102.224,23</b>	<b>94.397,16</b>	<b>7.827,07</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMESTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.01					
CUENTA:Caja					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>102.224,23</b>	<b>94.397,16</b>	<b>7.827,07</b>
2015/04/08	P/r La recudacion de cuentas por cobrar.	178/25	98,00	0,00	7.925,07
2015/04/08	P/r El deposito según comprobante 26028736.	179/25	0,00	98,00	7.827,07
2015/04/11	P/r Ventas del 01 al 11 de Abril segun Auxiliar N ° 13	183/26	18.130,00	0,00	25.957,07
2015/04/11	P/r el deposito segun comprobantes 26823430-264845	184/26	0,00	18.130,00	7.827,07
2015/04/13	P/r Pago del Aportes al IESS.	186/26	0,00	152,93	7.674,14
2015/04/13	P/r Pago al SRI del mes anterior.	187/26	0,00	1.357,19	6.316,95
2015/04/14	P/r El cobro al Sr. Roddy Correa.	190/27	32,00	0,00	6.348,95
2015/04/14	P/r El deposito segun deposito N27054799.	191/27	0,00	32,00	6.316,95
2015/04/16	P/r Abono a deuda del Sr. Yenner Jaramillo y Oscar Medina	194/27	410,00	0,00	6.726,95
2015/04/16	P/r El deposito segun depositos numero 26484527-26	195/27	0,00	410,00	6.316,95
2015/04/17	P/r Abono a deuda del Sr. Poma Linder.	197/28	500,00	0,00	6.816,95
2015/04/17	P/r El deposito segun papeleta 26484531.	198/28	0,00	500,00	6.316,95
2015/04/20	P/r Pago de Agua y Luz.	200/28	0,00	54,36	6.262,59
2015/04/20	P/r Ventas del 13 al 18 de Abril según Anexo N°14.	201/28	9.116,00	0,00	15.378,59
2015/04/21	P/r El deposito segun comprobantes 26484527-26484	204/28	0,00	9.116,00	6.262,59
2015/04/21	P/r El cobro de dedua del Sr. Jose Herrera.	205/29	18,59	0,00	6.281,18
2015/04/21	P/r el deposito segun comprobante 264845533.	206/29	0,00	18,59	6.262,59
2015/04/25	P/r Cancelacion de deuda de la Sra. Cango	213/30	47,00	0,00	6.309,59
2015/04/25	P/r El deposito segun comprobante 18170158.	214/30	0,00	47,00	6.262,59
2015/04/27	P/r Ventas del 20 al 25 de AbrilSegun Anexo No. 15	215/30	13.025,00	0,00	19.287,59
2015/04/27	P/r El deposito de las ventas segun comprobantes 28686	217/30	0,00	13.025,00	6.262,59
2015/04/30	P/r Pago de honorarios segun Factura N3256.	222/31	0,00	67,20	6.195,39
2015/04/30	P/r Ventas del 27 al 30 de Abril segun auxiliar N°16	225/31	7.660,00	0,00	13.855,39
2015/04/30	P/r El deposito segun comprobantes 26484536	228/32	0,00	7.660,00	6.195,39
2015/05/02	P/r El cobro de cuentas al Sr. Jose Herrera.	232/32	18,59	0,00	6.213,98
2015/05/02	P/r El deposito segun comprobante 26484541.	233/32	0,00	18,59	6.195,39
2015/05/04	P/r Pago de telefono y servicios de internet a CNT	234/33	0,00	49,04	6.146,35
2015/05/07	P/r Cancelacion de deuda de el Sr. Vargas Rios	240/33	180,00	0,00	6.326,35
2015/05/11	P/r Ventas del 02 al 10 de mayo del 2015.	243/34	9.895,00	0,00	16.221,35
2015/05/11	P/r El deposito segun comprobantes 26484542-264845	245/34	0,00	9.895,00	6.326,35
2015/05/13	P/r Pago de Agua y Luz.	248/35	0,00	44,00	6.282,35
2015/05/13	P/r Pago de Aportes al IESS del mes anterior.	249/35	0,00	152,93	6.129,42
2015/05/13	P/r Pago del IVA del mes anterior.	250/35	0,00	2.316,08	3.813,33
2015/05/18	P/r Ventas del 11 al 16 de mayo del 2015 Segun Aux 14	255/35	7.270,00	0,00	11.083,33
2015/05/18	P/r El deposito segun comprobante 26484543	257/36	0,00	7.270,00	3.813,33
2015/05/21	P/r Cancelacion de deuda de el Sr. Joffre Paucar G	260/36	647,97	0,00	4.461,30
2015/05/21	P/r El deposito segun comprobante 26484544	261/36	0,00	647,97	3.813,33
2015/05/25	P/r Ventas del 18 al 23 de Mayo del 2015 según anexo N°19	264/37	5.339,00	0,00	9.152,33
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>174.611,38</b>	<b>165.459,05</b>	<b>9.152,33</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMESTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.01					
CUENTA:Caja					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>174.611,38</b>	<b>165.459,05</b>	<b>9.152,33</b>
2015/05/25	P/r El deposito según Comprobantes 26484544-264845	266/37	0,00	5.339,00	3.813,33
2015/05/27	P/r Pago de transporte de mercadería a TRANSPORTES	269/37	0,00	35,00	3.778,33
2015/05/30	P/R Ventas del 25 al 30 de Mayo del 2015.	271/38	5.093,66	0,00	8.871,99
2015/05/30	P/r Pago de Honorarios según Factura N0. 3265.	273/38	0,00	67,20	8.804,79
2015/05/30	P/r El deposito según comprobantes 26484546-266173	277/39	0,00	5.093,66	3.711,13
2015/06/01	P/r Pago de teléfono y servicios de Internet de Enero	279/39	0,00	57,29	3.653,84
2015/06/04	P/r Abono de deuda de el Sr.Olbio Ortega Serrano.	284/40	200,00	0,00	3.853,84
2015/06/04	P/R Deposito en efectivo por abono de deuda	285/40	0,00	200,00	3.653,84
2015/06/06	P/r Ventas del 01 al 06 de Junio del 2015 según auxiliar de Ventas N°21	288/40	9.160,00	0,00	12.813,84
2015/06/06	P/r El deposito segun comprobantes 26484554-264845	290/40	0,00	9.160,00	3.653,84
2015/06/09	P/r Abono de deuda del Sr. Hidalgo Dennis.	294/41	41,66	0,00	3.695,50
2015/06/09	P/r El deposito según comprobante 26484571.	295/41	0,00	41,66	3.653,84
2015/06/12	P/r Pago de aportes al IESS del mes anterior.	299/41	0,00	152,93	3.500,91
2015/06/13	P/R Pago al SRI del mes anterior.	300/42	0,00	2.104,87	1.396,04
2015/06/13	P/r Pago de servicios básicos.	301/42	0,00	47,65	1.348,39
2015/06/15	P/r Ventas del 08 al 13 de Junio del 2015 según Auxiliar de Ventas N° 22	303/42	7.653,00	0,00	9.001,39
2015/06/15	P/r El deposito según comprobantes 26484571	304/42	0,00	7.653,00	1.348,39
2015/06/18	P/r Abono de deuda del Sr. Cartuche Ivan.	309/43	100,00	0,00	1.448,39
2015/06/23	P/r Ventas del 15 al 20 de Junio del 2015 según Auxiliar de ventas N°23	313/43	12.727,66	0,00	14.176,05
2015/06/23	P/r El deposito según Comprobantes 26379895-2685346	315/44	0,00	12.727,66	1.448,39
2015/06/27	P/r Abono a deuda del Sr. Saquizela Luis y el Sr. Ángel	320/44	79,00	0,00	1.527,39
2015/06/27	P/r El deposito según Comprobantes 26671452-284869	321/44	0,00	79,00	1.448,39
2015/06/30	P/r Ventas del 22 al 30 de Junio del 2015 según Auxiliar de Ventas N°24	323/45	9.157,66	0,00	10.606,05
2015/06/30	P/r Pago de honorarios según Factura N8708.	325/45	0,00	67,20	10.538,85
2015/06/30	P/r El deposito según comprobantes 2684577-2648458	329/46	0,00	9.157,64	1.381,21
	<b>TOTAL</b>		<b>218.824,02</b>	<b>217.442,81</b>	<b>1.381,21</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.02					
CUENTA:Bancos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	31.458,21	0,00	31.458,21
2015/01/02	P/r Deposito en efectivo según Comprobante 2592029	3 /1	3.320,00	0,00	34.778,21
2015/01/03	P/r Pago de Arriendo del Local comercial de Enero.	5 /1	0,00	414,00	34.364,21
2015/01/04	P/r El pago a los Proveedores según Cheques 1291-1	7/2	0,00	2.721,07	31.643,14
2015/01/05	P/r Deposito en Efectivo según comprobante.2526202	8 /2	300,00	0,00	31.943,14
2015/01/05	P/r Abono según cheques 1302-1346-1372-1389-1406-1	9/2	0,00	9.027,78	22.915,36
2015/01/05	P/r Deposito en Efectivo según Comprobantes	11 /2	1.850,00	0,00	24.765,36
2015/01/05	P/r Deposito del Señor segúnreferencia N/C 992015	12 /2	176,80	0,00	24.942,16
2015/01/05	P/r pagos de comisiones según N/D 9920150-9920150.	13 /2	0,00	0,30	24.941,86
2015/01/06	P/r Abono a la deuda con cheques de Banco de Loja.	14 /3	0,00	2.723,10	22.218,76
2015/01/06	P/r Deposito en efectivo según comprobantes.	16 /3	310,00	0,00	22.528,76
2015/01/09	P/R Abono a la deuda con cheques del Banco de Loja	17/3	0,00	1.745,11	20.783,65
2015/01/09	P/r Pago de Prestamo según N/D 1010163132.	19/3	0,00	809,04	19.974,61
2015/01/10	P/r Deposito por las ventas según comprobantes 259	22/4	9.363,43	0,00	29.338,04
2015/01/12	P/r Abono a deuda con cheques del Banco de Loja.	23/4	0,00	6.379,71	22.958,33
2015/01/13	P/r El Abono según Cheque N 1451.	24/4	0,00	294,00	22.664,33
2015/01/13	P/R Nota de debito según referencia 102885.	25/4	0,00	222,00	22.442,33
2015/01/14	P/r Deposito de dinero segúnComprobante25950322.	27/4	670,00	0,00	23.112,33
2015/01/14	P/r Abono de deuds según cheques 1332-1445.	28/4	0,00	1.614,20	21.498,13
2015/01/15	P/r El abono según cheques N1417-1435-1442.	30/5	0,00	4.152,23	17.345,90
2015/01/16	P/r Deposito del Sr. Richard Lozano segúnN/C 3494	31/5	31,00	0,00	17.376,90
2015/01/19	P/r El deposito según comprobante 26063879.	33/5	150,00	0,00	17.526,90
2015/01/19	P/r El abono de deudas según Cheques 1382-1419-142	34/5	0,00	3.834,64	13.692,26
2015/01/20	P/r Pagado con cheques N 1393-1408-1439-1443.	35/5	0,00	6.620,30	7.071,96
2015/01/22	P/r Deposito por las ventas según comprobantes 259	39/6	6.333,00	0,00	13.404,96
2015/01/23	P/r Abono según Cheques N 1440-1459-1460	40/6	0,00	1.246,00	12.158,96
2015/01/26	P/r El deposito del Sr. Roque Swing Alvarado.	43/6	111,00	0,00	12.269,96
2015/01/26	P/r Abono de deudas según cheques 1359-1404-1456-1	44/7	0,00	1.885,27	10.384,69
2015/01/27	P/r Abono con cheque N 1476	45/7	0,00	170,00	10.214,69
2015/01/28	P/r El abono con cheque N 1465	48/7	0,00	2.694,60	7.520,09
2015/01/29	P/r Abono según cheques N 1441-1475.	49/7	0,00	811,50	6.708,59
2015/01/30	P/r Depositos según comprobantes 25920317-25713180	52/8	6.606,00	0,00	13.314,59
2015/01/30	P/r Abono según Cheque N 1396.	53 /8	0,00	427,50	12.887,09
2015/01/31	P7R Pago de sueldos del mes de Enero según Cheque	55/8	0,00	700,07	12.187,02
2015/02/02	P/r Abono a deuda con cheques del Banco de Loja	58 /9	0,00	468,77	11.718,25
2015/02/03	P/r Pago de arriendo del Local Comercial.	60/9	0,00	414,00	11.304,25
2015/02/03	P/r Deposito según comprobante 259503626.	61/9	160,00	0,00	11.464,25
2015/02/03	P/r Depósitos en la cuenta del Banco de Loja	63/9	2.380,00	0,00	13.844,25
2015/02/03	P/r Deposito segúnreferencia 9920150.	64/9	176,80	0,00	14.021,05
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>63.396,24</b>	<b>49.375,19</b>	<b>14.021,05</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.02					
CUENTA:Bancos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>63.396,24</b>	<b>49.375,19</b>	<b>14.021,05</b>
2015/02/03	P/R Abono de deuda según cheques 1367-1373-1390	65/10	0,00	4.140,37	9.880,68
2015/02/03	P/r comisiones bancarias según referencia 9920150	66/10	0,00	0,30	9.880,38
2015/02/04	P/r El deposito según comprobante 26071783	69/10	32,00	0,00	9.912,38
2015/02/05	P/r Abono de deuda de mercadería.	70/10	0,00	335,19	9.577,19
2015/02/05	P/r Abono de la deuda con cheque 1477	71/10	0,00	177,00	9.400,19
2015/02/07	P/r Depositos según comprobantes 25950325-25950327	74/11	8.456,00	0,00	17.856,19
2015/02/08	P/r pago de prestamo según N/D 1010163132.	75 /11	0,00	808,76	17.047,43
2015/02/09	P/r Abono a la deuda según cheque N 1424-1481.	76/11	0,00	2.998,06	14.049,37
2015/02/09	P/r Deposito en efectivo de abono del Sr. Juan Vas	78/11	200,00	0,00	14.249,37
2015/02/09	P/r El deposito según referencia 223	79/11	46,00	0,00	14.295,37
2015/02/09	P/r Comisiones bancarias según referencia 9077.	80/12	0,00	0,30	14.295,07
2015/02/10	P/r Abono según cheques N 1405-1446.	81/12	0,00	831,36	13.463,71
2015/02/11	P/r El abono según cheques N 1387-1484.	82/12	0,00	396,17	13.067,54
2015/02/12	P/r abono según cheque N 1469.	83/12	0,00	611,70	12.455,84
2015/02/13	P/r Abono según cheque N 1486-1428.	85/12	0,00	2.982,55	9.473,29
2015/02/16	P/r El depósito según comprobantes 25950329-259203	88 /13	6.515,00	0,00	15.988,29
2015/02/18	p/r el abono según Cheques 1333-1420-	90/13	0,00	7.221,87	8.766,42
2015/02/19	P/r El Deposito según comprobante 26535039	92/13	98,00	0,00	8.864,42
2015/02/19	P/r aboco según cheques 1493-1498.	93/13	0,00	910,49	7.953,93
2015/02/20	P/R abono de según cheques 1394-1444-1482-1497-148	94/13	0,00	9.299,04	(1.345,11)
2015/02/23	P/r Deposito según comprobantes 259203423-25924212	98/14	5.694,29	0,00	4.349,18
2015/02/23	P/r Abono según cheques 1461-1466-1494.	99/14	0,00	3.446,00	903,18
2015/02/24	P/r Abono según cheque N1495	100/14	0,00	122,51	780,67
2015/02/25	P/r Abono según cheques 1360-1457-1502.	101/14	0,00	1.658,50	(877,83)
2015/02/26	P/r El deposito según N/C 3608076.	102/15	111,00	0,00	(766,83)
2015/02/27	P/r El deposito según comprobantes 25924213-259242	106 /15	4.346,00	0,00	3.579,17
2015/02/28	P/r Pago de Sueldos.	107/15	0,00	700,07	2.879,10
2015/03/02	P/r El deposito según comprobante 26021407.	112/16	40,00	0,00	2.919,10
2015/03/02	P/r El deposito segun Comprobante 25950344.	113/16	389,75	0,00	3.308,85
2015/03/02	P/r abono según cheques 1397-1485-1405.	114/16	0,00	1.809,03	1.499,82
2015/03/03	P/r Pago de Arriendo del Local Comercial.	115/16	0,00	414,00	1.085,82
2015/03/03	P/r abono según cheque 1479.	116/17	0,00	794,00	291,82
2015/03/04	P/r Abono segun cheques 1374-1391-1506-1433-1453-1	118/17	0,00	4.747,55	(4.455,73)
2015/03/05	P/r Abono a la deuda con cheque 1523.	119/17	0,00	94,81	(4.550,54)
2015/03/06	P/r Abono a deuda con cheque 1496.	120/17	0,00	643,00	(5.193,54)
2015/03/09	P/r El deposito según comprobantes25924313-2563330	123/18	11.415,00	0,00	6.221,46
2015/03/09	P/r El deposito del Sr. Francisco Perez seguun N/C	124/18	450,00	0,00	6.671,46
2015/03/09	P/r Abono según cheques N 1531-1515.	125/18	0,00	2.655,00	4.016,46
2015/03/10	P/r abono según cheques 1490-1520-1530.	126/18	0,00	2.177,13	1.839,33
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>101.189,28</b>	<b>99.349,95</b>	<b>1.839,33</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.02					
CUENTA:Bancos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>101.189,28</b>	<b>99.349,95</b>	<b>1.839,33</b>
2015/03/10	P/r pago del prestamo según N/D 1010163132.	127/18	0,00	808,47	1.030,86
2015/03/11	P/r Abono según cheque N 1517.	128/18	0,00	1.040,96	(10,10)
2015/03/12	P/r abono según cheques N 1429-1470-1499	130/19	0,00	3.173,74	(3.183,84)
2015/03/13	P/r el abono según cheque 1487.	132/19	0,00	655,00	(3.838,84)
2015/03/14	P/r El prestamo según comprobante 36484506.	133/19	5.245,00	0,00	1.406,16
2015/03/16	P/r el deposito según comprobantes 26484504-225151	137/19	5.402,00	0,00	6.808,16
2015/03/16	P/r Abono según cheques N 1475-1537-1544	138/20	0,00	1.980,70	4.827,46
2015/03/17	P/r Deposito del Sr. Diengo Mendieta según N/C 992	139/20	176,80	0,00	5.004,26
2015/03/17	P/r abono según cheques N1512-1524.	140/20	0,00	454,09	4.550,17
2015/03/17	P/R pago por comisiones según referencia 9920150.	141/20	0,00	0,30	4.549,87
2015/03/18	P/r Deposito de la Sra. Karina Cabrera según N/C 9	142/20	150,00	0,00	4.699,87
2015/03/18	P/r abono según cheques 1421-1521.	143/20	0,00	2.837,31	1.862,56
2015/03/18	P/r Pago de comisiones según N/D 9077	144/20	0,00	0,30	1.862,26
2015/03/21	P/r Abono a deuda con cheque a 1483.	145/20	0,00	951,10	911,16
2015/03/22	P/r El deposito según comprobantes 26970919-264845	149/21	6.266,01	0,00	7.177,17
2015/03/23	P/r Deposito al Banco de Loja.	150/21	360,00	0,00	7.537,17
2015/03/23	P/r abono según cheque N 1462-1467-1525-1532.	152/22	0,00	4.380,03	3.157,14
2015/03/25	P/r Abono con cheques 1503-1546-1554.	153/22	0,00	1.679,70	1.477,44
2015/03/26	P/R el deposito según comprobante 26806114	155/22	378,00	0,00	1.855,44
2015/03/27	P/r abono según cheques N 1535-1539.	156/22	0,00	1.240,00	615,44
2015/03/28	P/r abono según cheque 1573.	157/22	0,00	294,20	321,24
2015/03/30	P/r abono según cheque N 1489.	158/22	0,00	287,34	33,90
2015/03/31	P/r Pago de Sueldos con cheque del banco de loja	161/23	0,00	700,07	(666,17)
2015/03/31	P/r El deposito segun comprobante 26484515-2648455	164/23	11.705,00	0,00	11.038,83
2015/03/31	P/r Deposito según N/C 3711621.	165/23	111,00	0,00	11.149,83
2015/03/31	P/r Abono según cheque 1398-1434-1454-1480-1509.	166/23	0,00	4.576,76	6.573,07
2015/04/02	P/r Abono según cheque N 1518.	168/24	0,00	1.040,96	5.532,11
2015/04/04	P/r Pago Arriendo del Local Comercial.	169/24	0,00	414,00	5.118,11
2015/04/04	P/r abono según cheque 1583	170/24	0,00	120,00	4.998,11
2015/04/06	P/r Deposito en el banco de Loja.	173/24	427,00	0,00	5.425,11
2015/04/06	P/r abono segun cheques N 1507-1534-1548-1555-1558	174/25	0,00	5.552,98	(127,87)
2015/04/07	P/r El deposito según comprobante 20966843	176/25	100,00	0,00	(27,87)
2015/04/08	P/r El deposito según comprobante 26028736.	179/25	98,00	0,00	70,13
2015/04/08	P/r Abono segun cheque 1522.	180/25	0,00	475,17	(405,04)
2015/04/09	P/r pago del prestamo según referncia 1010163132.	181/25	0,00	808,19	(1.213,23)
2015/04/10	P/R abono segun cheque 1491.	182/26	0,00	1.401,45	(2.614,68)
2015/04/11	P/r el deposito segun comprobantes 26823430-264845	184/26	18.130,00	0,00	15.515,32
2015/04/13	P/r pago por solicitud de chequera según referenci	188/26	0,00	90,72	15.424,60
2015/04/13	P/r Abono según cheques 1430-1471-1500-1563-1571.	189/27	0,00	3.449,58	11.975,02
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>149.738,09</b>	<b>137.763,07</b>	<b>11.975,02</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.02					
CUENTA: Bancos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>149.738,09</b>	<b>137.763,07</b>	<b>11.975,02</b>
2015/04/14	P/r El deposito según deposito N27054799.	191/27	32,00	0,00	12.007,02
2015/04/14	P/r abono según cheque 1570.	192/27	0,00	1.200,00	10.807,02
2015/04/15	P/r abono según cheques 1513-1538-1545-1555-1594.	193/27	0,00	2.046,38	8.760,64
2015/04/16	P/r El deposito según depositos numero 26484527-26	195/27	410,00	0,00	9.170,64
2015/04/16	P/r abono según cheques 1516.	196/27	0,00	67,36	9.103,28
2015/04/17	P/r El deposito según papeleta 26484531.	198/28	500,00	0,00	9.603,28
2015/04/17	P/r abono según cheques 1541-1582.	199/28	0,00	4.356,26	5.247,02
2015/04/20	P/r abono según cheques 1581-1559.	202/28	0,00	1.524,62	3.722,40
2015/04/21	P/r El deposito según comprobantes 26484527-264845	204/28	9.116,00	0,00	12.838,40
2015/04/21	P/r el deposito según comprobante 264845533.	206/29	18,59	0,00	12.856,99
2015/04/21	P/r abono según cheque 1468.	207/29	0,00	78,00	12.778,99
2015/04/22	P/r Abono a deuda con cheque 1568.	208/29	0,00	2.694,62	10.084,37
2015/04/22	P/r Pago por devolucion de cheque segun referencia	210/29	0,00	21,38	10.062,99
2015/04/23	P/r Abono a deuda con cheques 1463-1526.	211/29	0,00	854,78	9.208,21
2015/04/24	P/r abono según cheque 1566.	212/29	0,00	1.410,66	7.797,55
2015/04/25	P/r El deposito según comprobante 18170158.	214/30	47,00	0,00	7.844,55
2015/04/27	P/r El deposito de las ventas según comprobantes 2	217/30	13.025,00	0,00	20.869,55
2015/04/27	P/r abono según cheques 1504-1519-1536-1547-1578.	218/30	0,00	5.253,17	15.616,38
2015/04/28	P/r Abono según cheque 1574.	219/30	0,00	294,00	15.322,38
2015/04/29	P/r La Nota de Crédito según referencia 3889.	220/31	200,00	0,00	15.522,38
2015/04/29	P/R pago por comisiones según referencia 3889.	221/31	0,00	0,30	15.522,08
2015/04/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487	223/31	0,00	700,07	14.822,01
2015/04/30	P/r El deposito según comprobantes 26484536	228/32	7.660,00	0,00	22.482,01
2015/04/30	P/r Abono según cheques 1455-1510.	229/32	0,00	3.074,46	19.407,55
2015/05/01	P/r abono según cheque 1577.	230/32	0,00	339,81	19.067,74
2015/05/02	P/r Pago de Arriendo del local Comercial delo mes	231/32	0,00	414,00	18.653,74
2015/05/02	P/r El deposito según comprobante 26484541.	233/32	18,59	0,00	18.672,33
2015/05/04	P/R La Nota de Crédito según Referencia 3830187.	235/33	111,00	0,00	18.783,33
2015/05/04	P/r abono según cheques 1533-1552-1597-1601.	236/33	0,00	4.496,71	14.286,62
2015/05/05	P/r abono según cheques 1549-1584-1595.	237/33	0,00	670,37	13.616,25
2015/05/06	P/r Abono según cheques 1592-1605-1639.	238/33	0,00	3.815,87	9.800,38
2015/05/06	P/r Abono según cheques 1591-1644.	239/33	0,00	1.482,00	8.318,38
2015/05/08	P/r abono según cheque 1637.	241/34	0,00	282,00	8.036,38
2015/05/09	P/R pago de cuata del prestamo según referencia 10	242/34	0,00	807,89	7.228,49
2015/05/11	P/r El deposito según comprobantes 26484542-264845	245/34	9.895,00	0,00	17.123,49
2015/05/11	P/r abono según cheques 1609-1636.	246/34	0,00	1.397,17	15.726,32
2015/05/12	P/r abono según cheques 1473-1501-1572-1587.	247/34	0,00	2.829,41	12.896,91
2015/05/13	P/r abono segun cheque 1645	251/35	0,00	489,50	12.407,41
2015/05/14	P/r Abono segun cheque 1648.	252/35	0,00	651,90	11.755,51
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>190.771,27</b>	<b>179.015,76</b>	<b>11.755,51</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.02					
CUENTA:Bancos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>190.771,27</b>	<b>179.015,76</b>	<b>11.755,51</b>
2015/05/15	P/r Abono según cheques 1514-1556-1640-1606-1649.	253/35	0,00	4.188,98	7.566,53
2015/05/16	P/r abono según cheque 1598.	254/35	0,00	413,84	7.152,69
2015/05/18	P/r El deposito segun comprobante 26484543	257/36	7.270,00	0,00	14.422,69
2015/05/19	P/r abono según cheques 1542-1620.	258/36	0,00	2.227,54	12.195,15
2015/05/20	P/r abono según cheques 1560-1624.	259/36	0,00	688,46	11.506,69
2015/05/21	P/r El deposito según comprobante 26484544	261/36	647,97	0,00	12.154,66
2015/05/21	P/r abono segun cheque N1673.	262/36	0,00	400,00	11.754,66
2015/05/25	P/r El deposito según Comprobantes 26484544-264845	266/37	5.339,00	0,00	17.093,66
2015/05/25	P/r abono según cheques 1505-1527-1553-1641-1652-1	267/37	0,00	5.287,66	11.806,00
2015/05/26	P/rabono segun cheques 1567-1575-1613.	268/37	0,00	2.837,78	8.968,22
2015/05/27	P/r abono segun cheques 1579-1629.	270/37	0,00	3.412,80	5.555,42
2015/05/30	P/r Pago de sueldos con cheque del banco de Loja.	274/38	0,00	700,07	4.855,35
2015/05/30	P/r El deposito segun comprobantes 26484546-266173	277/39	5.093,66	0,00	9.949,01
2015/05/30	P/r abono segun cheque N 1677.	278/39	0,00	565,00	9.384,01
2015/06/01	P/r abono segun cheques 1511-1650.	280/39	0,00	1.477,17	7.906,84
2015/06/02	P/r abono segun cheques 1565-1585-1626-1633-1666.	281/39	0,00	4.282,38	3.624,46
2015/06/03	P/r Pago de arriendo del local comercial.	282/39	0,00	414,00	3.210,46
2015/06/03	P/r Abono según cheque 1602.	283/39	0,00	369,84	2.840,62
2015/06/04	P/R Deposito en efectivo por abono de deuda del Sr	285/40	200,00	0,00	3.040,62
2015/06/04	P/r abono segun cheque 1654.	286/40	0,00	1.894,00	1.146,62
2015/06/05	P/r abono según cheques 1550-1596-1658-1670.	287/40	0,00	1.968,85	(822,23)
2015/06/06	P/r El deposito segun comprobantes 26484554-264845	290/40	9.160,00	0,00	8.337,77
2015/06/08	P/r Pago de prestamo segun referencia 1010163132.	291/40	0,00	807,60	7.530,17
2015/06/08	P/r abono segun cheque 1651.	292/41	0,00	635,00	6.895,17
2015/06/09	P/r Pago a proveedor según cheque 1638.	293/41	0,00	282,78	6.612,39
2015/06/09	P/r El deposito segun comprobante 26484571.	295/41	41,66	0,00	6.654,05
2015/06/09	P/r La Nota de Credito segun referencia 1	296/41	400,00	0,00	7.054,05
2015/06/09	P/r pago por nota de debito segun referencia 1.	297/41	0,00	0,30	7.053,75
2015/06/11	P/r abono según cheques 1588-1610.	298/41	0,00	2.831,86	4.221,89
2015/06/13	P/r abono según cheque 1646.	302/42	0,00	488,00	3.733,89
2015/06/15	P/r El deposito segun comprobantes 26484571	304/42	7.653,00	0,00	11.386,89
2015/06/15	P/R abono segun cheque 1557-1607-1680.	305/42	0,00	2.945,07	8.441,82
2015/06/16	P/R abono segun cheques 1599-1655.	307/43	0,00	1.795,71	6.646,11
2015/06/17	P/r abono según cheques 1543-1681.	308/43	0,00	1.417,00	5.229,11
2015/06/18	P/r abono segun cheques 1621-1679.	310/43	0,00	873,54	4.355,57
2015/06/22	P/r Abono según cheques 1561-1625-1685.	311/43	0,00	3.532,70	822,87
2015/06/23	P/r El deposito según Comprobantes 26379895-	315/44	12.727,66	0,00	13.550,53
2015/06/23	P/r abono segun cheques 1528-1660.	316/44	0,00	561,90	12.988,63
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>239.304,22</b>	<b>226.315,59</b>	<b>12.988,63</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.01.02					
CUENTA:Bancos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>239.304,22</b>	<b>226.315,59</b>	<b>12.988,63</b>
2015/06/24	P/r abono según cheques 1568-1664.	317/44	0,00	1.881,15	11.107,48
2015/06/25	P/r abono según cheques 1614-1642-1653.	318/44	0,00	2.584,23	8.523,25
2015/06/26	P/R abono según cheque 1580	319/44	0,00	510,84	8.012,41
2015/06/27	P/r El deposito según Comprobantes 26671452-284869	321/44	79,00	0,00	8.091,41
2015/06/29	P/r abono según cheque 1630.	322/45	0,00	514,03	7.577,38
2015/06/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N2080	326/45	0,00	700,07	6.877,31
2015/06/30	P/r El deposito según comprobantes 2684577-2648458	329/46	9.157,66	0,00	16.034,97
2015/06/30	P/r abono según cheques 1576-1682.	330/46	0,00	608,00	15.426,97
	<b>TOTAL</b>		<b>248.540,88</b>	<b>233.113,91</b>	<b>15.426,97</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.01.02.01					
CUENTA:Cuentas por Cobrar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	17.679,00		17.679,00
2015/01/02	P/r Cancelación de Cuentas por Cobrar.	2/1		3.320,00	14.359,00
2015/01/03	P/r Cancelación de Cuentas por Cobrar	4/1		300,00	14.059,00
2015/01/05	P/r Cobro de cuentas por cobrar clientes.	10/2		1.850,00	12.209,00
2015/01/05	P/r Deposito del Senor según referencia N/C 992015	12/2		176,80	12.032,20
2015/01/06	P/r Cobro de Cuentas por Cobrar.	15/3		310,00	11.722,20
2015/01/09	P/r El cobro de deuda de la Sra. Chocho Julia.	18/3		150,00	11.572,20
2015/01/10	P/r Ventas de Enero del 2015 segun Auxiliar N 1	20/3	4.225,10		15.797,30
2015/01/14	P/r Cobro de cuentas por cobrar.	28/4		670,00	15.127,30
2015/01/16	P/r Deposito del Sr. Richard Lozano segun N/C 3494	31/5		31,00	15.096,30
2015/01/23	v.r el cobro de cuenta por cobrar	41/6		4.256,00	10.840,30
2015/01/25	P/r Abono de cuentas por Cobrar.	42/6		150,00	10.690,30
2015/01/26	P/r El deposito del Sr. Roque Swing Alvarado.	43/6		111,00	10.579,30
2015/01/28	P/r Ventas del 19 al 24 de Enero del 2015 según 3	46/7	620,00		11.199,30
2015/01/30	P/r Ventas del 26 al 31 de Enero según anexo No.4	50/7	450,00		11.649,30
2015/02/02	P/r Cobro de cuentas por cobrar a clientes.	59/9		160,00	11.489,30
2015/02/03	P/r El cobro de cuentas por cobrar.	62/9		2.380,00	9.109,30
2015/02/03	P/r Deposito segun referencia 9920150.	64/9		176,80	8.932,50
2015/02/04	P/r El cobro de deuda de la Sr. Maria Quizpe.	68/10		32,00	8.900,50
2015/02/07	P/r ventas del 02 al 07 de febrero 2015.	72/10	350,00		9.250,50
2015/02/09	P/r Abono de Cuentas por Cobrar Sr. Juan Vásquez.	77/11		200,00	9.050,50
2015/02/09	P/r El deposito según referencia 223	79/11		46,00	9.004,50
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>23.324,10</b>	<b>14.319,60</b>	<b>9.004,50</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.01.02.01					
CUENTA: Cuentas por Cobrar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>23.324,10</b>	<b>14.319,60</b>	<b>9.004,50</b>
2015/02/19	P/r Abono de cuentas por cobrar Sra. Marisol Montoya	91/13		98,00	8.906,50
2015/02/26	P/r El deposito segun N/C 3608076.	102/15		111,00	8.795,50
2015/02/27	P/r Ventas del 23 al 28 de Febrero Según Anexo 8	104/15	3.324,97		12.120,47
2015/03/02	P/r Abono de cuentas por cobrar	110/16		389,75	11.730,72
2015/03/02	P/r Abono de cuentas por Cobrar al Sr. David Naran	111/16		40,00	11.690,72
2015/03/09	P/r Ventas del 02 al 07 de Marzo Auxiliar No 9	121/17	633,00		12.323,72
2015/03/09	P/r El deposito del Sr, Francisco Perez seguun N/C	124/18		450,00	11.873,72
2015/03/17	P/r Deposito del Sr. Deysi Aguilar segun N/C 992	139/20		176,80	11.696,92
2015/03/18	P/r Deposito de la Sra. Guadalupe Ma segun N/C 9	142/20		150,00	11.546,92
2015/03/22	P/r Ventas del 16 al 21 de marzo segun Anexo N 11	147/21	1.573,99		13.120,91
2015/03/26	P/r Cobro de cuentas por cobrar Clientes.	154/22		378,00	12.742,91
2015/03/31	P/r Deposito segun N/C 3711621.	165/23		111,00	12.631,91
2015/04/06	P/r Cobro de cuentas por cobrar clientes.	172/24		427,00	12.204,91
2015/04/07	P/r La recaudacion de la cuenta por cobrar.	175/25		100,00	12.104,91
2015/04/08	P/r La recudacion de cuentas por cobrar.	178/25		98,00	12.006,91
2015/04/11	P/r Ventas del 01 al 11 de Abril segun Auxiliar N	183/26	1.346,35		13.353,26
2015/04/14	P/r El cobro al Sr. Roddy Correa.	190/27		32,00	13.321,26
2015/04/16	P/r Abonoa deuda del Sr. JORge Jaramillo y el	194/27		410,00	12.911,26
2015/04/17	P/r Abono a deuda del Sr. Poma Linder.	197/28		500,00	12.411,26
2015/04/21	P/r El cobro de dedua del Sr. Jose Herrera.	205/29		18,59	12.392,67
2015/04/25	P/r Cancelacion de deuda de la Sra. Cango Chamba K	213/30		47,00	12.345,67
2015/04/29	P/r La Nota de Crédito según referencia 3889.	220/31		200,00	12.145,67
2015/05/02	P/r El cobro de cuentas al Sr. Jose Herrera.	232/32		18,59	12.127,08
2015/05/04	P/R La Nota de Crédito según Referencia 3830187.	235/33		111,00	12.016,08
2015/05/07	P/r Cancelación de deuda de el Sr. Vargas Rios Cri	240/33		180,00	11.836,08
2015/05/11	P/r Ventas del 02 al 10 de mayo del 2015.	243/34	1.549,68		13.385,76
2015/05/18	P/r Ventas del 11 al 16 de mayo del 2015 Segun Aux 18	255/35	768,95		14.154,71
2015/05/21	P/r Cancelación de deuda de el Sr. Joffre Pauca G	260/36		647,97	13.506,74
2015/06/04	P/r Abono de deuda de el Sr.Olbio Ortega Serrano.	284/40		200,00	13.306,74
2015/06/09	P/r Abono de deuda del Sr. Hidalgo Dennis.	294/41		41,66	13.265,08
2015/06/09	P/r La Nota de Crédito segun referencia 1	296/41		400,00	12.865,08
2015/06/15	P/r Ventas del 08 al 13 de Junio del 2015 segun Au	303/42	621,78		13.486,86
2015/06/18	P/r Abono de deuda del Sr, Cartuche Ivan.	309/43		100,00	13.386,86
2015/06/23	P/r Ventas del 15 al 20 de Junio del 2015 segun Aux 23	313/43	489,55		13.876,41
2015/06/27	P/r Abono a deuda del Sr. Saquizela Luis y el Sr. Ángel	320/44		79,00	13.797,41
2015/06/30	P/r Ventas del 22 al 30 de Junio del 2015 segun Aux 24	323/45	128,34		13.925,75
	<b>TOTAL</b>		<b>33.760,71</b>	<b>19.834,96</b>	<b>13.925,75</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.01.02.02					
CUENTA: Provisión de Cuentas Incobrables					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r. la Provisión de Cuentas Incobrables	335/46		139,26	139,26
	<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>139,26</b>	<b>139,26</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.03.01					
CUENTA:Inv. Mercaderías					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	114.325,47		114.325,47
2015/06/30	P/r Cierre de Inventario Inicial y Compras Netas.	335/47		114.325,47	0,00
2015/06/30	P/r Ingreso de Inventario Final de Mercaderías.	336/47	62.871,10		62.871,10
	<b>TOTAL</b>		<b>177.196,57</b>	<b>114.325,47</b>	<b>62.871,10</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.1.03.02					
CUENTA:Útiles de Oficina					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	150,00		150,00
2015/06/30	P/r Consumo de Útiles de Oficina	336/47		60,00	90,00
	<b>TOTAL</b>		<b>150,00</b>	<b>60,00</b>	<b>90,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.03.03					
CUENTA:Bienes de Uso Corriente					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	160,00		160,00
	<b>TOTAL</b>		<b>160,00</b>	<b>0.00</b>	<b>160,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.04					
CUENTA:Bienes de Menor Cuantía					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	320,00		320,00
	<b>TOTAL</b>		<b>320,00</b>	<b>0.00</b>	<b>320,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.05.01					
CUENTA: Iva en compras					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/03	P/r Pago de Arriendo del Local comercial de Enero.	5 /1	44,36		44,36
2015/01/04	P/r Pago de Teléfono y servicios de Internet a CNT	6/2	4,84	0,00	49,20
2015/01/10	P/r Compras semana del 2 al 10 de Enero Auxiliar N°1.	21/4	1.736,84	0,00	1.786,04
2015/01/22	P/r Compras del 12 y 17 de Enero del 2015 Segun Aux 2	37/6	196,87	0,00	1.982,91
2015/01/28	P/r Compras del 19 al 24 de Enero del 2015 Aux N°3.	47/7	925,05	0,00	2.907,96
2015/01/30	P/r Compras del 26 al 31 de Enero auxiliar No. 4	51/8	68,15	0,00	2.976,11
2015/01/31	P/r Pago de Honorarios segun Factura NO 001-001	54/8	7,20	0,00	2.983,31
2015/01/31	P/r La liquidación del Iva del presente mes.	57/8	0,00	2.983,31	0,00
2015/02/03	P/r Pago de arriendo del Local Comercial.	60/9	44,36	0,00	44,36
2015/02/04	P/r Pago de teléfono y Servicios de Internet .	67/10	4,74	0,00	49,10
2015/02/07	P/r Compras del 02 al 07 de Febrero auxiliar No. 5	73 /11	802,80	0,00	851,90
2015/02/16	P/r Compras del 09 al 14 de Febrero Según.Aux N°6.	87/12	453,37	0,00	1.305,27
2015/02/23	P/r Compras del 16 al 21 de febrero 2015 Según Aux 7.	96 /14	326,87	0,00	1.632,14
2015/02/27	P/r Pago de Honorarios por servicios contables Fac	103/15	7,20	0,00	1.639,34
2015/02/27	P/r Compras del 23 al 28 de febrero del 2015 Aux 8	105/15	580,09	0,00	2.219,43
2015/02/28	P/ rLa liquidación del iva	109/16	0,00	2.219,43	0,00
2015/03/03	P/r Pago de Arriendo del Local Comercial.	115/16	44,36	0,00	44,36
2015/03/04	P/r Pago de teléfono y servicios de internet a CNT	117/17	4,54	0,00	48,90
2015/03/09	P/r Compras del 2 al 7 Marzo Auxiliar 9	122/17	913,10	0,00	962,00
2015/03/16	P/r Compras del 09 al 14 de Marzo Auxiliar N°10	136/19	144,00	0,00	1.106,00
2015/03/21	P/r Compras del 16 al 21 de Marzo del 2015 Aux 11.	146/21	568,80	0,00	1.674,80
2015/03/22	P/r Compras del 23 al 31 de marzo Según Auxiliar N°12.	148/21	983,59	0,00	2.658,39
2015/03/31	P/r Pago de Honorarios según Factura N 7579.	159/22	7,20	0,00	2.665,59
2015/03/31	P/r La liquidación del IVA de Marzo.	163/23	0,00	2.665,59	0,00
2015/04/02	P/r Pago de teléfono y Servicios de Internet a CNT	167/24	5,78	0,00	5,78
2015/04/04	P/r Pago Arriendo del Local Comercial.	169/24	44,36	0,00	50,14
2015/04/13	P/r Compras del 01 al 11 de Abril Auxiliar N°13.	185/26	1.514,86	0,00	1.565,00
2015/04/21	P/r Compras del 13 al 18 de Abril del 2015 Aux 14.	203/28	450,00	0,00	2.015,00
2015/04/27	P/r Compras del 20 al 25 de Abril auxiliar 15.	216/30	308,78	0,00	2.323,78
2015/04/30	P/r Pago de honorarios según Factura N3256.	222/31	7,20	0,00	2.330,98
2015/04/30	P/r Compras del 27 al 30 de Abril del 2015 aux 16.	226/31	632,64	0,00	2.963,62
2015/04/30	P/r la liquidación del iva de abril.	227/32	0,00	2.963,62	0,00
2015/05/02	P/r Pago de Arriendo del local Comercial.	231/32	44,36	0,00	44,36
2015/05/04	P/r Pago de teléfono y servicios de internet a CNT	234/33	5,25	0,00	49,61
2015/05/11	P/r Compras del 01 al 09 de Mayo auxiliar No 17.	244/34	249,60	0,00	299,21
2015/05/18	P/r Compras del 11 al 16 de mayo del 2015 Aux 18.	256/36	59,65	0,00	358,86
2015/05/25	P/r Compras del 18 al 23 de Mayo del 2015 Aux 19.	265/37	492,00	0,00	850,86
2015/05/30	P/r Compras del 25 al 30 de Mayo del 2015 .Aux 20.	272/38	242,40	0,00	1.093,26
2015/05/30	P/r Pago de Honorarios según Factura NO. 3265.	273/38	7,20	0,00	1.100,46
2015/05/30	P/r La liquidación del IVA.	276/38	0,00	1.100,46	0,00
2015/06/01	P/r Pago de teléfono y servicios de Internet .	279/39	6,14	0,00	6,14
2015/06/03	P/r Pago de arriendo del local comercial.	282/39	44,36	0,00	50,50
2015/06/06	P/r Compras del 01 al 06 de Junio del 2015 Aux 21.	289/40	1.183,69	0,00	1.234,19
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>13.166,58</b>	<b>11.932,39</b>	<b>1.234,19</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.05.01					
CUENTA:lva en compras					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>13.166,58</b>	<b>11.932,39</b>	<b>1.234,19</b>
2015/06/16	P/r Compras del 08 al 13 de Junio del 2015 Segun Aux 22.	306/42	948,00	0,00	2.182,19
2015/06/23	P/r Compras del 15 al 20 de Junio del 2015.Aux 23.	314/44	86,39	0,00	2.268,58
2015/06/30	P/r Compras del 22 al 30 de Junio del 2015 Aux 24.	324/45	621,64	0,00	2.890,22
2015/06/30	P/r Pago de honorarios segun Factura N8708.	325/45	7,20	0,00	2.897,42
2015/06/30	P/r La liquidación del IVA.	328/46	0,00	2.897,42	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>14.829,81</b>	<b>14.829,81</b>	<b>-0.00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.01.05.02					
CUENTA:Crédito Tributario					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	836,82		836,82
2015/01/31	P/r La liquidación del lva del presente mes.	57/8		152,70	684,12
2015/02/28	P/ rLa liquidación del iva	109/16		684,12	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>836.82</b>	<b>836,82</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.02.01.01					
CUENTA:Muebles de oficina					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	660,00		660,00
	<b>TOTAL</b>		<b>660,00</b>	<b>0.00</b>	<b>660,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.02.01.02					
CUENTA:Equipo de Oficina					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	5.200,00		5.200,00
	<b>TOTAL</b>		<b>5,200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,200,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.02.01.03					
CUENTA: Equipo de computación					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	1.900,00		1.900,00
	<b>TOTAL</b>		<b>1.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.02.01.04					
CUENTA: Vehículos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1	13.000,00		13.000,00
	<b>TOTAL</b>		<b>13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.000,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.02.02.01					
CUENTA: Depreciación Acum. Muebles y Enseres					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corrientes.	337/47		29,70	29,70
	<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>29,70</b>	<b>29,70</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.02.02.02					
CUENTA: Depreciación Acum Equipo de Oficina					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corriente	337/47		234,00	234,00
	<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>234,00</b>	<b>234,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 1.02.02.03					
CUENTA: Depreciación Acum Equipo de Computo					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corriente	337/47		210,06	210,06
	<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>210,06</b>	<b>210,06</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:1.02.02.04					
CUENTA:Depreciación Acum de Vehículos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corriente	337/47		1.040,00	1.040,00
	<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>1.040,00</b>	<b>1.040,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.01.01					
CUENTA:Cuentas por Pagar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1		127.014,34	127.014,34
2015/01/04	P/r El pago a los Proveedores según Cheques 1291-1	7/2	2.721,07	0,00	124.293,27
2015/01/05	P/r Abono según cheques 1302-1346-1372-1389-1406-1	9/2	9.027,78	0,00	115.265,49
2015/01/06	P/r Abono a la deuda con cheques de Banco de Loja.	14 /3	2.723,10	0,00	112.542,39
2015/01/09	P/R Abono a la deuda con cheques del Banco de Loja	17/3	1.745,11	0,00	110.797,28
2015/01/10	P/r Compras semana del 2 al 10 de Enero Auxiliar N°1.	21/4	0,00	16.210,52	127.007,80
2015/01/12	P/r Abono a deuda con cheques del Banco de Loja.	23/4	6.379,71	0,00	120.628,09
2015/01/13	P/r El Abono según Cheque N 1451.	24/4	294,00	0,00	120.334,09
2015/01/14	P/r Abono de deuds según cheques 1332-1445.	28/4	1.614,20	0,00	118.719,89
2015/01/15	P/r El abono según cheques N1417-1435-1442.	30/5	4.152,23	0,00	114.567,66
2015/01/19	P/r El abono de deudas según Cheques 1382-1419-142	34/5	3.834,64	0,00	110.733,02
2015/01/20	P/r Pagado con cheques N 1393-1408-1439-1443.	35/5	6.620,30	0,00	104.112,72
2015/01/22	P/r Compras del 12 y 17 de Enero del 2015 Segun Aux 2.	37/6	0,00	1.837,43	105.950,15
2015/01/23	P/r Abono según Cheques N 1440-1459-1460	40/6	1.246,00	0,00	104.704,15
2015/01/26	P/r Abono de deudas segun cheques 1359-1404-1456-1	44/7	1.885,27	0,00	102.818,88
2015/01/27	P/r Abono con cheque N 1476	45/7	170,00	0,00	102.648,88
2015/01/28	P/r Compras del 19 al 24 de Enero del 2015.Aux 3.	47/7	0,00	8.633,81	111.282,69
2015/01/28	P/r El abono con cheque N 1465	48/7	2.694,60	0,00	108.588,09
2015/01/29	P/r Abono según cheques N 1441-1475.	49/7	811,50	0,00	107.776,59
2015/01/30	P/r Compras del 26 al 31 de Enero auxiliar No. 4	51/8	0,00	636,04	108.412,63
2015/01/30	P/r Abono según Cheque N 1396.	53 /8	427,50	0,00	107.985,13
2015/02/02	P/r Abono a deuda con cheques del Banco de Loja	58 /9	468,77	0,00	107.516,36
2015/02/03	P/R Abono de deuda según cheques 1367-1373-1390	65/10	4.140,37	0,00	103.375,99
2015/02/05	P/r Abono de deuda de mercadería.	70/10	335,19	0,00	103.040,80
2015/02/05	P/r Abono de la deuda con cheque 1477	71/10	177,00	0,00	102.863,80
2015/02/07	P/r Compras del 02 al 07 de Febrero auxiliar No. 5.	73 /11	0,00	7.492,80	110.356,60
2015/02/09	P/r Abono a la deuda según cheque N 1424-1481.	76/11	2.998,06	0,00	107.358,54
2015/02/10	P/r Abono según cheques N 1405-1446.	81/12	831,36	0,00	106.527,18
2015/02/11	P/r El abono según cheques N 1387-1484.	82/12	396,17	0,00	106.131,01
2015/02/12	P/r abono según cheque N 1469.	83/12	611,70	0,00	105.519,31
2015/02/13	P/r Abono según cheque N 1486-1428.	85/12	2.982,55	0,00	102.536,76
2015/02/16	P/r Compras del 09 al 14 de Febrero Segun Aux 6.	87/12	0,00	4.231,46	106.768,22
2015/02/18	p/r el abono según Cheques 1333-1420-	90/13	7.221,87	0,00	99.546,35
2015/02/19	P/r aboco según cheques 1493-1498.	93/13	910,49	0,00	98.635,86
2015/02/20	P/R abono de según cheques 1394-1444-1482-1497-148	94/13	9.299,04	0,00	89.336,82
	<b>SUMAN Y PASAN...</b>		<b>76.719,58</b>	<b>166.056,40</b>	<b>89.336,82</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.01.01					
CUENTA:Cuentas por Pagar					
Fecha	Detalle VIENEN	Ref.	SUMAS		SALDOS
			76.719,58	166.056,40	
2015/02/23	P/r Compras del 16 al 21 de febrero del 2015 .Aux 7.	96 /14	0,00	3.050,81	92.387,63
2015/02/23	P/r Abono según cheques 1461-1466-1494.	99/14	3.446,00	0,00	88.941,63
2015/02/24	P/r Abono según cheque N1495	100/14	122,51	0,00	88.819,12
2015/02/25	P/r Abono según cheques 1360-1457-1502.	101/14	1.658,50	0,00	87.160,62
2015/02/27	P/r Compras del 23 al 28 de febrero del 2015Aux 8.	105/15	0,00	5.414,14	92.574,76
2015/03/02	P/r abono según cheques 1397-1485-1405.	114/16	1.809,03	0,00	90.765,73
2015/03/03	P/r abono según cheque 1479.	116/17	794,00	0,00	89.971,73
2015/03/04	P/r Abono según cheques 1374-1391-1506-1433-1453-1	118/17	4.747,55	0,00	85.224,18
2015/03/05	P/r Abono a la deuda con cheque 1523.	119/17	94,81	0,00	85.129,37
2015/03/06	P/r Abono a deuda con cheque 1496.	120/17	643,00	0,00	84.486,37
2015/03/09	P/r Compras del 2 al 7 Marzo Auxiliar 9	122/17	0,00	8.522,24	93.008,61
2015/03/09	P/r Abono según cheques N 1531-1515.	125/18	2.655,00	0,00	90.353,61
2015/03/10	P/r abono según cheques 1490-1520-1530.	126/18	2.177,13	0,00	88.176,48
2015/03/11	P/r Abono según cheque N 1517.	128/18	1.040,96	0,00	87.135,52
2015/03/12	P/r abono según cheques N 1429-1470-1499	130/19	3.173,74	0,00	83.961,78
2015/03/13	P/r el abono según cheque 1487.	132/19	655,00	0,00	83.306,78
2015/03/16	P/r Compras del 09 al 14 de Marzo Segun Auxiliar N°10..	136/19	0,00	1.344,00	84.650,78
2015/03/16	P/r Abono según cheques N 1475-1537-1544	138/20	1.980,70	0,00	82.670,08
2015/03/17	P/r abono según cheques N1512-1524.	140/20	454,09	0,00	82.215,99
2015/03/18	P/r abono según cheques 1421-1521.	143/20	2.837,31	0,00	79.378,68
2015/03/21	P/r Abono a deuda con cheque a 1483.	145/20	951,10	0,00	78.427,58
2015/03/21	P/r Compras del 16 al 21 de Marzo del 2015	146/21	0,00	5.308,81	83.736,39
2015/03/23	P/r abono según cheque N 1462-1467-1525-1532.	152/22	4.380,03	0,00	79.356,36
2015/03/25	P/r Abono con cheques 1503-1546-1554.	153/22	1.679,70	0,00	77.676,66
2015/03/27	P/r abono según cheques N 1535-1539.	156/22	1.240,00	0,00	76.436,66
2015/03/28	P/r abono según cheque 1573.	157/22	294,20	0,00	76.142,46
2015/03/30	P/r abono según cheque N 1489.	158/22	287,34	0,00	75.855,12
2015/03/22	P/r Compras del 23 al 31 de marzo Segun Auxiliar N°12.	148/21	0,00	9.180,15	85.035,27
2015/03/31	P/r Abono según cheque 1398-1434-1454-1480-1509.	166/23	4.576,76	0,00	80.458,51
2015/04/02	P/r Abono según cheque N 1518.	168/24	1.040,96	0,00	79.417,55
2015/04/04	P/r abono según cheque 1583	170/24	120,00	0,00	79.297,55
2015/04/06	P/r abono según cheques N 1507-1534-1548-1555-1558	174/25	5.552,98	0,00	73.744,57
2015/04/08	P/r Abono según cheque 1522.	180/25	475,17	0,00	73.269,40
2015/04/10	P/R abono según cheque 1491.	182/26	1.401,45	0,00	71.867,95
2015/04/13	P/r Compras del 01 al 11 de Abril Según Auxiliar N°13.	185/26	0,00	14.138,69	86.006,64
2015/04/13	P/r Abono según cheques 1430-1471-1500-1563-1571.	189/27	3.449,58	0,00	82.557,06
2015/04/14	P/r abono según cheque 1570.	192/27	1.200,00	0,00	81.357,06
2015/04/15	P/r abono según cheques 1513-1538-1545-1555-1594.	193/27	2.046,38	0,00	79.310,68
2015/04/16	P/r abono según cheques 1516.	196/27	67,36	0,00	79.243,32
2015/04/17	P/r abono según cheques 1541-1582.	199/28	4.356,26	0,00	74.887,06
2015/04/20	P/r abono según cheques 1581-1559.	202/28	1.524,62	0,00	73.362,44
2015/04/21	P/r Compras del 13 al 18 de Abril del 2015 según Aux 14.	203/28	0,00	4.200,00	77.562,44
2015/04/21	P/r abono según cheque 1468.	207/29	78,00	0,00	77.484,44
2015/04/22	P/r Abono a deuda con cheque 1568.	208/29	2.694,62	0,00	74.789,82
2015/04/23	P/r Abono a deuda con cheques 1463-1526.	211/29	854,78	0,00	73.935,04
2015/04/24	P/r abono según cheque 1566.	212/29	1.410,66	0,00	72.524,38
2015/04/27	P/r Compras del 20 al 25 de Abril auxiliar 15.	216/30	0,00	2.881,94	75.406,32
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>144.690,86</b>	<b>220.097,18</b>	<b>75.406,32</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.01.01					
CUENTA:Cuentas por Pagar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>144.690,86</b>	<b>220.097,18</b>	<b>75.406,32</b>
2015/04/27	P/r abono según cheques 1504-1519-1536-1547-1578.	218/30	5.253,17	0,00	70.153,15
2015/04/28	P/r Abono según cheque 1574.	219/30	294,00	0,00	69.859,15
2015/04/30	P/r Compras del 27 al 30 de Abril del 2015 según aux 16.	226/31	0,00	5.904,65	75.763,80
2015/04/30	P/r Abono según cheques 1455-1510.	229/32	3.074,46	0,00	72.689,34
2015/05/01	P/r abono según cheque 1577.	230/32	339,81	0,00	72.349,53
2015/05/04	P/r abono según cheques 1533-1552-1597-1601.	236/33	4.496,71	0,00	67.852,82
2015/05/05	P/r abono según cheques 1549-1584-1595.	237/33	670,37	0,00	67.182,45
2015/05/06	P/r Abono según cheques 1592-1605-1639.	238/33	3.815,87	0,00	63.366,58
2015/05/06	P/r Abono según cheques 1591-1644.	239/33	1.482,00	0,00	61.884,58
2015/05/08	P/r abono según cheque 1637.	241/34	282,00	0,00	61.602,58
2015/05/11	P/r Compras del 01 al 09 de Mayo auxiliar No 17.	244/34	0,00	2.329,60	63.932,18
2015/05/11	P/r abono según cheques 1609-1636.	246/34	1.397,17	0,00	62.535,01
2015/05/12	P/r abono según cheques 1473-1501-1572-1587.	247/34	2.829,41	0,00	59.705,60
2015/05/13	P/r abono según cheque 1645	251/35	489,50	0,00	59.216,10
2015/05/14	P/r Abono según cheque 1648.	252/35	651,90	0,00	58.564,20
2015/05/15	P/r Abono según cheques 1514-1556-1640-1606-1649.	253/35	4.188,98	0,00	54.375,22
2015/05/16	P/r abono según cheque 1598.	254/35	413,84	0,00	53.961,38
2015/05/18	P/r Compras del 11 al 16 de mayo del 2015 Sugún Aux 18.	256/36	0,00	556,78	54.518,16
2015/05/19	P/r abono según cheques 1542-1620.	258/36	2.227,54	0,00	52.290,62
2015/05/20	P/r abono según cheques 1560-1624.	259/36	688,46	0,00	51.602,16
2015/05/21	P/r abono según cheque N1673.	262/36	400,00	0,00	51.202,16
2015/05/25	P/r Compras del 18 al 23 de Mayo del 2015 según Aux 19.	265/37	0,00	4.592,00	55.794,16
2015/05/25	P/r abono según cheques 1505-1527-1553-1641-1652-1	267/37	5.287,66	0,00	50.506,50
2015/05/26	P/rabono según cheques 1567-1575-1613.	268/37	2.837,78	0,00	47.668,72
2015/05/27	P/r abono según cheques 1579-1629.	270/37	3.412,80	0,00	44.255,92
2015/05/30	P/r Compras del 25 al 30 de Mayo del 2015 según Auxiliar N°20.	272/38	0,00	2.262,40	46.518,32
2015/05/30	P/r abono según cheque N 1677.	278/39	565,00	0,00	45.953,32
2015/06/01	P/r abono según cheques 1511-1650.	280/39	1.477,17	0,00	44.476,15
2015/06/02	P/r abono según cheques 1565-1585-1626-1633-1666.	281/39	4.282,38	0,00	40.193,77
2015/06/03	P/r Abono según cheque 1602.	283/39	369,84	0,00	39.823,93
2015/06/04	P/r abono según cheque 1654.	286/40	1.894,00	0,00	37.929,93
2015/06/05	P/r abono según cheques 1550-1596-1658-1670.	287/40	1.968,85	0,00	35.961,08
2015/06/06	P/r Compras del 01 al 06 de Junio del 2015 Aux 21.	289/40	0,00	11.047,74	47.008,82
2015/06/08	P/r abono según cheque 1651.	292/41	635,00	0,00	46.373,82
2015/06/09	P/r Pago a proveedor según cheque1638	293/41	282,78	0,00	46.091,04
2015/06/11	P/r abono según cheques 1588-1610.	298/41	2.831,86	0,00	43.259,18
2015/06/13	P/r abono según cheque 1646.	302/42	488,00	0,00	42.771,18
2015/06/15	P/R abono según cheque 1557-1607-1680.	305/42	2.945,07	0,00	39.826,11
2015/06/16	P/r Compras del 08 al 13 de Junio del 2015 Segun Aux 22.	306/42	0,00	8.848,00	48.674,11
2015/06/16	P/R abono según cheques 1599-1655.	307/43	1.795,71	0,00	46.878,40
2015/06/17	P/r abono según cheques 1543-1681.	308/43	1.417,00	0,00	45.461,40
2015/06/18	P/r abono según cheques 1621-1679.	310/43	873,54	0,00	44.587,86
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>211.050,49</b>	<b>255.638,35</b>	<b>44.587,86</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.01.01					
CUENTA:Cuentas por Pagar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>211.050,49</b>	<b>255.638,35</b>	<b>44.587,86</b>
2015/06/22	P/r Abono según cheques 1561-1625-1685.	311/43	3.532,70	0,00	41.055,16
2015/06/23	P/r Compras del 15 al 20 de Junio del 2015 Según Aux N° 23	314/44	0,00	806,34	41.861,50
2015/06/23	P/r abono según cheques 1528-1660.	316/44	561,90	0,00	41.299,60
2015/06/24	P/r abono según cheques 1568-1664.	317/44	1.881,15	0,00	39.418,45
2015/06/25	P/r abono según cheques 1614-1642-1653.	318/44	2.584,23	0,00	36.834,22
2015/06/26	P/R abono según cheque 1580	319/44	510,84	0,00	36.323,38
2015/06/29	P/r abono según cheque 1630.	322/45	514,03	0,00	35.809,35
2015/06/30	P/r Compras del 22 al 30 de Junio del 2015 según Auxiliar N°24	324/45	0,00	5.801,86	41.611,21
2015/06/30	P/r abono según cheques 1576-1682.	330/46	608,00	0,00	41.003,21
	<b>TOTAL</b>		<b>221.243,34</b>	<b>262.246,55</b>	<b>41.003,21</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.1.02.02					
CUENTA:Aporte IESS por Pagar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/31	P7R Pago de sueldos del mes de Enero según Cheque	55/8		152,93	152,93
2015/02/13	P/r Pago de Aportes al IESS.	84/12	152,93		0,00
2015/02/28	P/r Pago de Sueldos.	107/15		152,93	152,93
2015/03/13	P/r Pago del Aporte al IESS.	131/19	152,93		0,00
2015/03/31	P/r Pago de Sueldos con cheque del banco de loja	161/23		152,93	152,93
2015/04/13	P/r Pago del Aportes al IESS.	186/26	152,93		0,00
2015/04/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487	223/31		152,93	152,93
2015/05/13	P/r Pago de Aportes al IESS del mes anteriores.	249/35	152,93		0,00
2015/05/30	P/r Pago de sueldos con cheque del banco de Loja.	274/38		152,93	152,93
2015/06/12	P/r Pago de aportes al IESS del mes anterior.	299/41	152,93		0,00
2015/06/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N2080	326/45		152,93	152,93
	<b>TOTAL</b>		<b>764.65</b>	<b>917.58</b>	<b>152.93</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.1.02.03					
CUENTA:Provisiones Sociales por pagar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/31	P/r Cálculo de proviciones Sociales	56/8		118,00	118,00
2015/02/28	P/r Cálculo de proviciones Sociales	108/16		118,00	236,00
2015/03/31	P/r Cálculo de proviciones Sociales	162/23		118,00	354,00
2015/04/30	P/r Cálculo de proviciones Sociales	224/31		118,00	472,00
2015/05/30	P/r Cálculo de proviciones Sociales	275/38		118,00	590,00
2015/06/30	P/r Cálculo de proviciones Sociales	327/45		118,00	708,00
	<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>708.00</b>	<b>708.00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
<b>CÓDIGO: 2.01.02.04</b>					
<b>CUENTA: Iva en Ventas</b>					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/10	P/r Ventas de Enero del 2015 según Auxiliar N° .1	20/3		1.455,91	1.455,91
2015/01/22	P/r Ventas de 12 al 17 de Enero del 2015 según Aux 2.	36/5		678,54	2.134,45
2015/01/28	P/r Ventas del 19 al 24 de Enero del 2015 según Aux 3.	46/7		553,07	2.687,52
2015/01/30	P/r Ventas del 26 al 31 de Enero según anexo No.4	50/7		448,49	3.136,01
2015/01/31	P/r La liquidación del Iva del presente mes.	57/8	3.136,01		0,00
2015/02/07	P/r Ventas del 02 al 07 de febrero 2015.Aux 5.	72/10		943,50	943,50
2015/02/16	P/r Ventas del 09 al 14 de Febrero del 2015.Aux 6.	86/12		698,04	1.641,54
2015/02/23	P/r Ventas Febrero según Anexo No.07	95/14		610,10	2.251,64
2015/02/27	P/r Ventas del 23 al 28 de Febrero Según Anux 8.	104/15		821,89	3.073,53
2015/02/28	P/ rLa liquidación del iva	109/16	3.073,53		0,00
2015/03/09	P/r Ventas del 02 al 07 de Marzo Auxiliar No 9	121/17		1.290,85	1.290,85
2015/03/16	P/r Venta del 09 al 14 de Marzo Auxiliar No. 10.	135/19		637,82	1.928,67
2015/03/22	P/r Ventas del 16 al 21 de marzo segun Anexo N° 11	147/21		840,00	2.768,67
2015/03/31	P/r ventas del 23 al 31 de marzo segun Auxiliar N°12	160/23		1.254,11	4.022,78
2015/03/31	P/r La liquidación del IVA de Marzo.	163/23	4.022,78		0,00
2015/04/11	P/r Ventas del 01 al 11 de Abril según Auxiliar N°13.	183/26		2.086,74	2.086,74
2015/04/20	P/r Ventas del 13 al 18 de Abril según Anexo N° 14.	201/28		976,71	3.063,45
2015/04/27	P/r Ventas del 20 al 25 de Abril Según Anexo No. 15	215/30		1.395,54	4.458,99
2015/04/30	P/r Ventas del 27 al 30 de Abril según auxiliar N° 16.	225/31		820,71	5.279,70
2015/04/30	P/r la liquidación del iva de abril.	227/32	5.279,70		0,00
2015/05/11	P/r Ventas del 02 al 10 de mayo del 2015.Aux 17.	243/34		1.226,22	1.226,22
2015/05/18	P/r Ventas del 11 al 16 de mayo del 2015 Segun Aux 18.	255/35		861,32	2.087,54
2015/05/25	P/r Ventas del 18 al 23 de Mayo del 2015 Segun Aux 19.	264/37		572,04	2.659,58
2015/05/30	P/R Ventas del 25 al 30 de Mayo del 2015.Aux 20.	271/38		545,75	3.205,33
2015/05/30	P/r La liquidación del IVA.	276/38	3.205,33		0,00
2015/06/06	P/r Ventas del 01 al 06 de Junio del 2015 según aux 21.	288/40		981,43	981,43
2015/06/15	P/r Ventas del 08 al 13 de Junio del 2015 segun Aux 22.	303/42		886,58	1.868,01
2015/06/23	P/r Ventas del 15 al 20 de Junio del 2015 segun Aux 23.	313/43		1.416,13	3.284,14
2015/06/30	P/r Ventas del 22 al 30 de Junio del 2015 segun Aux 24.	323/45		994,93	4.279,07
2015/06/30	P/r La liquidación del IVA.	328/46	4.279,07		0,00
<b>TOTAL</b>			<b>22.996,42</b>	<b>22.996,42</b>	<b>-0.00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
<b>CÓDIGO:2.1.02.07</b>					
<b>CUENTA: IVA por Pagar</b>					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/02/28	P/ rLa liquidación del iva	109/16		169,99	169,99
2015/03/11	P/R el pago del iva del mes de febrero	129/18	169,99		0,00
2015/03/31	P/r La liquidación del IVA de Marzo.	163/23		1.357,19	1.357,19
2015/04/13	P/r Pago al SRI del mes anterior.	187/26	1.357,19		0,00
2015/04/30	P/r la liquidación del iva de abril.	227/32		2.316,08	2.316,08
2015/05/13	P/r Pago del IVA del mes anterior.	250/35	2.316,08		0,00
2015/05/30	P/r La liquidación del IVA.	276/38		2.104,87	2.104,87
2015/06/13	P/R Pago al SRI del mes anteriores.	300/42	2.104,87		0,00
2015/06/30	P/r La liquidación del IVA.	328/46		1.381,65	1.381,65
<b>TOTAL</b>			<b>5.948,14</b>	<b>7.329,79</b>	<b>1.381,65</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:2.02.01					
CUENTA: Prestamos por Pagar					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1		9.600,00	9.600,00
2015/01/09	P/r Pago de Préstamo según N/D 1010163132.	19/3	800,00		8.800,00
2015/02/08	P/r pago de préstamo según N/D 1010163132.	75 /11	800,00		8.000,00
2015/03/10	P/r pago del préstamo según N/D 1010163132.	127/18	800,00		7.200,00
2015/03/14	P/r El préstamo según comprobante 36484506.	133/19		5.300,00	
2015/04/09	P/r pago del préstamo según referencia 1010163132.	181/25	800,00		11.700,00
2015/05/09	P/R pago de cuata del préstamo según referencia 10	242/34	800,00		10.900,00
2015/06/08	P/r Pago de préstamo según refencia 1010163132.	291/40	800,00		10.100,00
	<b>TOTAL</b>		<b>4.800,00</b>	<b>14.900,00</b>	<b>10.100,00</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:3.1.01					
CUENTA:Capital					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/01	P/r Estado de Situación Inicial.	1/1		57.921,45	57.921,45
	<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>57.921,45</b>	<b>57.921,45</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:3.02.01					
CUENTA:Utilidad del Presente Ejercicio					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		8.172,31	8.172,31
2015/06/30	P/r La utilidad Neta del Ejercicio	339/47	8.172,31		0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>8.172,31</b>	<b>8.172,31</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 3.02.01					
CUENTA: Utilidad Neta del Ejercicio					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r La utilidad neta del ejercicio	339/47		8.172,31	8.172,31
	<b>TOTAL</b>			<b>8.172,31</b>	<b>8.172,31</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
<b>CÓDIGO:4.01.01</b>					
<b>CUENTA:Ventas 12 %</b>					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/10	P/r Ventas de Enero del 2015 segun Auxiliar N 1	20/3		12.132,62	12.132,62
2015/01/22	P/r Ventas de 12 al 17 de Enero del 2015 segun Aux 2.	36/5		5.654,46	17.787,08
2015/01/28	P/r Ventas del 19 al 24 de Enero del 2015 según.Aux 3.	46 /7		4.608,93	22.396,01
2015/01/30	P/r Ventas del 26 al 31 de Enero segun anexo No.4	50/7		3.737,51	26.133,52
2015/02/07	P/r ventas del 02 al 07 de febrero 2015.Aux 5	72/10		7.862,50	33.996,02
2015/02/16	P/r Ventas del 09 al 14 de Febrero del 2015.Aux 6.	86/12		5.816,96	39.812,98
2015/02/23	P/r Ventas Febrero según Anexo No.07	95/14		5.084,19	44.897,17
2015/02/27	P/r Ventas del 23 al 28 de Febrero Según.Aux 8.	104/15		6.849,08	51.746,25
2015/03/09	P/r Ventas del 02 al 07 de Marzo Auxiliar No 9	121/17		10.757,15	62.503,40
2015/03/16	P/r Venta del 09 al 14 de Marzo Auxiliar No. 10.	135/19		5.315,18	67.818,58
2015/03/22	P/r Ventas del 16 al 21 de marzo según Anexo N 11	147/21		7.000,00	74.818,58
2015/03/31	P/r ventas del 23 al 31 de marzo según Auxiliar N°12.	160/23		10.450,89	85.269,47
2015/04/11	P/r Ventas del 01 al 11 de Abril según Auxiliar N°13.	183/26		17.389,61	102.659,08
2015/04/20	P/r Ventas del 13 al 18 de Abril según Anexo N°14.	201/28		8.139,29	110.798,37
2015/04/27	P/r Ventas del 20 al 25 de Abril Según Anexo No. 15	215/30		11.629,46	122.427,83
2015/04/30	P/r Ventas del 27 al 30 de Abril segun auxiliar N°16.	225/31		6.839,29	129.267,12
2015/05/11	P/r Ventas del 02 al 10 de mayo del 2015.Aux 17.	243/34		10.218,46	139.485,58
2015/05/18	P/r Ventas del 11 al 16 de mayo del 2015 Segun Aux 18.	255/35		7.177,63	146.663,21
2015/05/25	P/r Ventas del 18 al 23 de Mayo del 2015 Segun .Aux 19.	264/37		4.766,96	151.430,17
2015/05/30	P/R Ventas del 25 al 30 de Mayo del 2015.Aux20.	271/38		4.547,91	155.978,08
2015/06/06	P/r Ventas del 01 al 06 de Junio del 2015 según aux 21	288/40		8.178,57	164.156,65
2015/06/15	P/r Ventas del 08 al 13 de Junio del 2015 según Aux 22	303/42		7.388,20	171.544,85
2015/06/23	P/r Ventas del 15 al 20 de Junio del 2015 según Aux 23	313/43		11.801,08	183.345,93
2015/06/30	P/r Ventas del 22 al 30 de Junio del 2015 según Aux 24	323/45		8.291,07	191.637,00
2015/06/30	P/r Determinación de Utilidad Bruta en Ventas	337/47	191.637,00		0,00
<b>TOTAL</b>				<b>191.637,00</b>	<b>191.637,00</b>
				<b>191.637,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
<b>CÓDIGO:4.1.02</b>					
<b>CUENTA:Utilidad en Ventas</b>					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Determinación de Utilidad Bruta en Ventas	337/47		24.439,60	24.439,60
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47	24.439,60		0,00
<b>TOTAL</b>				<b>24.439,60</b>	<b>24.439,60</b>
				<b>24.439,60</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.01					
CUENTA:Sueldos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/31	P7R Pago de sueldos del mes de Enero según Cheque	55/8	708,00		708,00
2015/02/28	P/r Pago de Sueldos.	107/15	708,00		1.416,00
2015/03/31	P/r Pago de Sueldos con cheque del banco de loja	161/23	708,00		2.124,00
2015/04/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487	223/31	708,00		2.832,00
2015/05/30	P/r Pago de sueldos con cheque del banco de Loja.	274/38	708,00		3.540,00
2015/06/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N2080	326/45	708,00		4.248,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		4.248,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>4,248.00</b>	<b>4,248.00</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.02					
CUENTA:Aporte Patronal al IESS					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Debe	Haber	
2015/01/31	P/R Pago de sueldos del mes de Enero	55/8	86,02		86,02
2015/02/28	P/r Pago de Sueldos.	107/15	86,02		172,04
2015/03/31	P/r Pago de Sueldos con cheque del banco de loja	161/23	86,02		258,06
2015/04/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487	223/31	86,02		344,08
2015/05/30	P/r Pago de sueldos con cheque del banco de Loja.	274/38	86,02		430,10
2015/06/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N2080	326/45	86,02		516,12
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		516,12	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>516,12</b>	<b>516,12</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.03					
CUENTA:Provisiones Sociales					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/01/31	P7R Pago de sueldos del mes de Enero según Cheque 1245	55/8	58,98		58,98
2015/01/31	P/r Cálculo de provisiones Sociales	56/8	118,00		176,98
2015/02/28	P/r Pago de Sueldos.	107/15	58,98		235,96
2015/02/28	P/r Cálculo de provisiones Sociales	108/16	118,00		353,96
2015/03/31	P/r Pago de Sueldos con cheque del banco de loja N	161/23	58,98		412,94
2015/03/31	P/r Cálculo de provisiones Sociales	162/23	118,00		530,94
2015/04/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487	223/31	58,98		589,92
2015/04/30	P/r Cálculo de provisiones Sociales	224/31	118,00		707,92
2015/05/30	P/r Pago de sueldos con cheque del banco de Loja.	274/38	58,98		766,90
2015/05/30	P/r Cálculo de provisiones Sociales	275/38	118,00		884,90
2015/06/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N2080	326/45	58,98		943,88
2015/06/30	P/r Cálculo de provisiones Sociales	327/45	118,00		1.061,88
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		1.061,88	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>1,061.88</b>	<b>1,061.88</b>	<b>-0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.04					
CUENTA:Honorarios profesionales					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Débitos	Créditos	S. Deudor
2015/01/31	P/r Pago de Honorarios según Factura N0 001-001-00	54/8	60,00		60,00
2015/02/27	P/r Pago de Honorarios por servicios contables Fac 4879	103/15	60,00		120,00
2015/03/31	P/r Pago de Honorarios según Factura N 7579.	159/22	60,00		180,00
2015/04/30	P/r Pago de honorarios según Factura N3256.	222/31	60,00		240,00
2015/05/30	P/r Pago de Honorarios según Factura N0. 3265.	273/38	60,00		300,00
2015/06/30	P/r Pago de honorarios según Factura N8708.	325/45	60,00		360,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		360,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>360,00</b>	<b>360,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.05					
CUENTA:Arrendo de local					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/03	P/r Pago de Arriendo del Local comercial de Enero.	5 /1	369,64	0,00	369,64
2015/02/03	P/r Pago de arriendo del Local Comercial de Febrero	60/9	369,64	0,00	739,28
2015/03/03	P/r Pago de Arriendo del Local Comercial de Marzo	115/16	369,64	0,00	1.108,92
2015/04/04	P/r Pago Arriendo del Local Comercial de Abril	169/24	369,64	0,00	1.478,56
2015/05/02	P/r Pago de Arriendo del local Comercial de Mayo	231/32	369,64	0,00	1.848,20
2015/06/03	P/r Pago de arriendo del local comercial de Mayo	282/39	369,64	0,00	2.217,84
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		2.217,84	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>2.217,84</b>	<b>2.217,84</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 5.01.06					
CUENTA: Consumo de útiles de Oficina					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Consumo de Suminitos de Oficina	332/46	60,00		60,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		60,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>60,00</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 5.01.07.01					
CUENTA:Gasto Depreciación de Muebles y Enseres					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corri	333/46	44,10		44,10
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		44,10	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>44,10</b>	<b>44,10</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 5.01.07.02					
CUENTA:Gasto Depreciación de Equipo de Oficina					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corri	333/46	234,00		234,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		234,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>234,00</b>	<b>234,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 5.01.07.03					
CUENTA:Gasto Depreciación de Equipo de Cómputo					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corri	333/46	201,06		201,06
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		201,06	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>201,06</b>	<b>201,06</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO: 5.01.07.04					
CUENTA:Gasto Depreciación de Vehículo					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r Depreciación semestral de los Activos No Corrientes	333/46	1.040,00		1.040,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		1.040,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>1.040,00</b>	<b>1.040,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.08					
CUENTA:Comisiones por Préstamo.					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/03/14	P/r El préstamo según comprobante 36484506.	133/19	55,00		55,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		55,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>55,00</b>	<b>55,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.09					
CUENTA:Comisiones Bancarias					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/05	P/r pagos de comisiones según N/D 9920150-9920150.	13 /2	0,30		0,30
2015/02/03	P/r comisiones bancarias segun referencia 9920150	66/10	0,30		0,60
2015/02/09	P/r Comisiones bancarias según referencia 9077.	80/12	0,30		0,90
2015/03/17	P/R pago por comisiones según referencia 9920150.	141/20	0,30		1,20
2015/03/18	P/r Pago de comisiones según N/D 9077	144/20	0,30		1,50
2015/04/22	P/r Pago por devolucion de cheque según referencia	210/29	21,38		22,88
2015/04/29	P/R pago por comisiones según referncia 3889.	221/31	0,30		23,18
2015/06/09	P/r pago por nota de debito según referencia 1.	297/41	0,30		23,48
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		23,48	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>23,48</b>	<b>23,48</b>	<b>-0,00</b>



EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.01.10					
CUENTA:Gasto Embargo Judicial.					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/13	P/r Nota de debito según referencia 102885.	25/4	222,00		222,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		222,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>222,00</b>	<b>222,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.02.01					
CUENTA:Servicios Básicos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/04	P/r Pago de Teléfono a CNT	6/2	22,37		22,37
2015/01/18	P/r Pago de Agua y Luz.	32/5	64,00		86,37
2015/02/04	P/r Pago de Teléfono a CNT	67/10	21,50		107,87
2015/02/18	P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).	89/13	58,90		166,77
2015/03/04	P/r Pago de Teléfono a CNT	117/17	19,80		186,57
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>186,57</b>		<b>186,57</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.02.01					
CUENTA:Servicios Básicos					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>		<b>186,57</b>		
2015/03/16	P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).	134/19	49,60		236,17
2015/04/02	P/r Pago de Teléfono a CNT	167/24	30,16		266,33
2015/04/20	P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).	200/28	54,36		320,69
2015/05/04	P/r Pago de Teléfono a CNT	234/33	25,79		346,48
2015/05/13	P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).	248/35	44,00		390,48
2015/06/01	P/r Pago de Teléfono a CNT	279/39	33,15		423,63
2015/06/13	P/r Pago de Servicios básicos ( Agua y Luz ).	301/42	47,65		471,28
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		108,00	363,28
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		363,28	0,00
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>471,28</b>	<b>471,28</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.02.02					
CUENTA:Internet					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/04	P/r Pago Internet a CNT	6/2	18,00		18,00
2015/02/04	P/r Pago Internet a CNT	67/10	18,00		36,00
2015/03/04	P/r Pago Internet a CNT	117/17	18,00		54,00
2015/04/02	P/r Pago Internet a CNT	167/24	18,00		72,00
2015/05/04	P/r Pago Internet a CNT	234/33	18,00		90,00
2015/06/01	P/r Pago Internet a CNT	279/39	18,00		108,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		108,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>108,00</b>	<b>108,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.02.03					
CUENTA:Cuentas Incobrables					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/06/30	P/r. la Provisión de Cuentas Incobrables	335/46	139,26		139,26
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		139,26	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>139,26</b>	<b>139,26</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.02.04					
CUENTA:Transporte de Mercaderías					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/15	P/r Pago de Trasnporte de Mercadería	29/5	30,00		30,00
2015/04/06	P/r Pago de transporte de Mercadería a TRANSPORTES	171/24	40,00		70,00
2015/04/08	P/r Pago de Transporte de Mercadería al Sr. Luis L	177/25	25,00		95,00
2015/05/27	P/r Pago de transporte de mercadería a TRANSPORTES	269/37	35,00		130,00
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		130,00	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>130.00</b>	<b>130.00</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.03.01					
CUENTA:Gasto Intereses					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/09	P/r Pago de Préstamo según N/D 1010163132.	19/3	9,04		9,04
2015/02/08	P/r pago de préstamo según N/D 1010163452.	75 /11	8,76		17,80
2015/03/10	P/r pago del préstamo según N/D 1010165652.	127/18	8,47		26,27
2015/04/09	P/r pago del préstamo según referencia 1010163132.	181/25	8,19		34,46
2015/05/09	P/R pago de cuota del préstamo según referencia 10	242/34	7,89		42,35
2015/06/08	P/r Pago de préstamo según referencia 1010163132.	291/40	7,60		49,95
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		49,95	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>49.95</b>	<b>49.95</b>	<b>-0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.03.02					
CUENTA:Gasto Solicitud de Chequera					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/04/13	P/r pago por solicitud de chequera.	188/26	90,72		90,72
2015/06/30	P/r cierre de cuentas de ingresos y gastos	338/47		90,72	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>90.72</b>	<b>90.72</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.04.01					
CUENTA:Compras 12%					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/10	P/r Compras semana del 2 al 10 de Enero Auxiliar N°1	21/4	15.167,02		15.167,02
2015/01/22	P/r Compras del 12 y 17 de Enero del 2015 Según Aux 2	37/6	1.790,56		16.957,58
2015/01/28	P/r Compras del 19 al 24 de Enero del 2015 aux 3	47/7	7.976,00		24.933,58
2015/01/30	P/r Compras del 26 al 31 de Enero auxiliar No. 4	51/8	784,15		25.717,73
2015/02/07	P/r Compras del 02 al 07 de Febrero auxiliar No. 5	73 /11	7.290,00		33.007,73
2015/02/16	P/r Compras del 09 al 14 de Febrero Según aux 6	87/12	3.880,00		36.887,73
2015/02/23	P/r Compras del 16 al 21 de febrero del 2015 Según auu 7	96 /14	3.229,34		40.117,07
2015/02/27	P/r Compras del 23 al 28 de febrero del 2015 Según Aux 8	105/15	4.980,00		45.097,07
2015/03/09	P/r Compras del 2 al 7 Marzo Auxiliar 9	122/17	7.860,00		52.957,07
2015/03/16	P/r Compras del 09 al 14 de Marzo Segun Auxiliar N° 10	136/19	1.200,00		54.157,07
2015/03/21	P/r Compras del 16 al 23 de Marzo del 2015 aux 11	146/21	4.740,01		62.522,07
2015/03/22	P/r Compras del 23 al 31 de marzo Según Auxiliar N 12	148/21	8.365,00		67.262,08
2015/04/13	P/r Compras del 01 al 11 de Abril Según Auxiliar N 13	185/26	13.116,93		80.379,01
2015/04/21	P/r Compras del 13 al 18 de Abril del 2015 según Aux 14	203/28	3.950,00		84.329,01
2015/04/27	P/r Compras del 20 al 25 de Abril auxiliar 15.	216/30	2.575,16		86.904,17
2015/04/30	P/r Compras del 27 al 30 de Abril del 2015 según aux 16	226/31	5.586,23		92.490,40
2015/05/11	P/r Compras del 01 al 09 de Mayo auxiliar No 17.	244/34	2.180,00		94.670,40
2015/05/18	P/r Compras del 11 al 16 de mayo del 2015 Sugún Aux 18	256/36	497,13		95.167,53
2015/05/25	P/r Compras del 18 al 23 de Mayo del 2015 según Aux 19	265/37	4.100,00		99.267,53
2015/05/30	P/r Compras del 25 al 30 de Mayo de 2015 según Aux 20	272/38	2.150,00		101.417,53
2015/06/06	P/r Compras del 01 al 06 de Junio del 2015 según Aux 21	289/40	10.893,66		112.311,19
2015/06/16	P/r Compras del 08 al 13 de Junio del 2015 Según Aux 22	306/42	8.000,00		120.311,19
2015/06/23	P/r Compras del 15 al 20 de Junio del 2015 Aux 23	314/44	750,00		121.061,19
2015/06/30	P/r Compras del 22 al 30 de Junio del 2015 Aux 24	324/45	6.947,62		128.008,81
2015/06/30	P/r Determinación de Compras Netas	334/46		7.265,78	120.743,03
2015/06/30	P/r Cierre de Inventario Inicial y Compras Netas.	335/47		120.743,03	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>128.008,81</b>	<b>128.008,81</b>	<b>0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.04.02					
CUENTA:Descuento en compras					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
2015/01/10	P/r Compras semana del 2 al 10 de Enero Auxiliar N°1.	21/4		693,34	693,34
2015/01/22	P/r Compras del 12 y 17 de Enero del 2015 Aux 2.	37/6		150,00	843,34
2015/01/28	P/r Compras del 19 al 24 de Enero del 2015.Aux 3.	47/7		267,24	1.110,58
2015/01/30	P/r Compras del 26 al 31 de Enero auxiliar No. 4	51/8		216,26	1.326,84
2015/02/07	P/r Compras del 02 al 07 de Febrero auxiliar No. 5.	73 /11		600,00	1.926,84
<b>SUMAN Y PASAN</b>				<b>1.926,84</b>	<b>1.926,84</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.04.02					
CUENTA:Descuento en compras					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Debe	Haber	
	<b>VIENEN</b>			<b>1.926,84</b>	<b>1.926,84</b>
2015/02/16	P/r Compras del 09 al 14 de Febrero Según.Aux 6.	87/12		101,91	2.028,75
2015/02/23	P/r Compras del 16 al 21 de febrero del 2015 .Aux7.	96 /14		505,40	2.534,15
2015/02/27	P/r Compras del 23 al 28 de febrero del 2015.Aux 8.	105/15		145,95	2.680,10
2015/03/09	P/r Compras del 2 al 7 Marzo Auxiliar 9	122/17		250,86	2.930,96
2015/03/21	P/r Compras del 23 al 31 de Marzo del 2015.Aux 12.	146/21		168,44	3.099,40
2015/04/13	P/r Compras del 01 al 11 de Abril Segun Auxiliar N°13.	185/26		493,10	3.592,50
2015/04/21	P/r Compras del 13 al 18 de Abril del 2015 segun Aux 14.	203/28		200,00	3.792,50
2015/04/27	P/r Compras del 20 al 25 de Abril auxiliar 15.	216/30		2,00	3.794,50
2015/04/30	P/r Compras del 27 al 30 de Abril del 2015 segun aux 16.	226/31		314,22	4.108,72
2015/05/11	P/r Compras del 01 al 09 de Mayo auxiliar No 17.	244/34		100,00	4.208,72
2015/05/30	P/r Compras del 25 al 30 de Mayo del 2015 según.Aux20.	272/38		130,00	4.338,72
2015/06/06	P/r Compras del 01 al 06 de Junio del 2015 según.Aux 21.	289/40		1.029,61	5.368,33
2015/06/16	P/r Compras del 08 al 13 de Junio del 2015 Segun Aux 22.	306/42		100,00	5.468,33
2015/06/23	P/r Compras del 15 al 20 de Junio del 2015.Aux 23.	314/44		30,05	5.498,38
2015/06/30	P/r Compras del 22 al 30 de Junio del 2015.Aux24.	324/45		1.767,40	7.265,78
2015/06/30	P/r Determinación de Compras Netas	334/46	7.265,78		0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>7.265,78</b>	<b>7.265,78</b>	<b>-0.00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Mayor General					
CÓDIGO:5.04.04					
CUENTA: Costo de Ventas					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		SALDOS
			Débitos	Créditos	S. Deudor
2015/06/30	P/r Cierre de Inventario Inicial y Compras Netas.	335/47	235.068,50		235.068,50
2015/06/30	P/r Ingreso de Inventario Final de Mercaderías.	336/47		62.871,10	172.197,40
2015/06/30	P/r Determinación de Utilidad Bruta en Ventas			172.197,40	
	<b>TOTAL</b>		<b>235.068,50</b>	<b>235.068,50</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
BALANCE DE COMPROBACIÓN					
Del 01 de Enero al 30 de junio de 2015					
		Sumas		Saldos	
Código	Cuenta	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1.01.01.01	Caja	218.824,02	217.442,81	1.381,21	0,00
1.01.01.02	Bancos	248.540,88	233.113,91	15.426,97	0,00
1.01.02.01	Cuentas por Cobrar	33.760,71	19.834,96	13.925,75	0,00
1.01.03.01	Inv. Mercaderías	114.325,47	0,00	114.325,47	0,00
1.01.03.02	Útiles de Oficina	150,00	0,00	150,00	0,00
1.01.03.03	Bienes de Uso Corriente	160,00	0,00	160,00	0,00
1.01.04	Bienes de Menor Cuantía	320,00		320,00	
1.01.05.01	Iva en compras	14.829,81	14.829,81	0,00	0,00
1.01.05.02	Crédito Tributario	836,82	836,82		
1.02.01.01	Muebles de oficina	660,00	0,00	660,00	0,00
1.02.01.02	Equipo de Oficina	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00
1.02.01.03	Equipo de computación	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
1.02.01.04	Vehículos	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
2.01.01	Cuentas por Pagar	221.243,34	262.246,55	0,00	41.003,21
2.01.02.02	Aportes less por Pagar	764,65	917,58		152,93
2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar	0,00	708,00	0,00	708,00
2.01.02.04	Iva en Ventas	22.996,42	22.996,42	0,00	0,00
2.01.02.07	IVA por Pagar	5.948,14	7.329,79	0,00	1.381,65
2.02.01	Prestamos Por Pagar.	4.800,00	14.900,00	0,00	10.100,00
3.01.01	Capital	0,00	51.763,91	0,00	51.763,91
4.01.01	Ventas 12 %	0,00	191.637,00	0,00	191.637,00
5.04.01	Compras 12%	128.008,81	0,00	128.008,81	0,00
5.04.02	Descuento en Compras	0,00	7.265,78		7.265,78
5.01.01	Sueldos	4.248,00	0,00	4.248,00	0,00
5.01.02	Aporte Patronal	516,12	0,00	516,12	0,00
5.01.03	Provisiones Sociales	1.061,88	0,00	1.061,88	0,00
5.01.04	Honorarios profesionales	360,00	0,00	360,00	0,00
5.01.05	Arriendo de Local	2.217,84	0,00	2.217,84	0,00
5.01.08	Comisiones por Préstamo.	55,00	0,00	55,00	0,00
5.01.09	Comisiones Bancarias	23,48	0,00	23,48	0,00
5.01.10	Gasto Embargo Judicial.	222,00	0,00	222,00	0,00
5.02.01	Servicios Basicos	471,28	0,00	471,28	0,00
5.02.02	Internet	108,00	0,00	108,00	0,00
	<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>1.045.552,67</b>	<b>1.045.823,34</b>	<b>303.741,81</b>	<b>304.012,48</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
BALANCE DE COMPROBACIÓN					
Al 30 de junio de 2015					
		Sumas		Saldos	
Código	Cuenta	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
	<b>VIENEN</b>	<b>1.045.552,67</b>	<b>1.045.823,34</b>	<b>303.741,81</b>	<b>304.012,48</b>
5.02.04	Transporte de Mercaderías	130,00	0,00	130,00	0,00
5.03.01	Gasto Intereses	49,95	0,00	49,95	0,00
5.03.02	Gasto Solicitud de Chequera	90,72	0,00	90,72	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.045.823,34</b>	<b>1.045.823,34</b>	<b>304.012,48</b>	<b>304.012,48</b>
Loja, 30 de Junio del 2015					
<hr/> <p style="text-align: center;">GERENTE</p>			<hr/> <p style="text-align: center;">CONTADORA</p>		

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"											
HOJA DE TRABAJO											
Del 01 de Enero al 30 de junio de 2015											
Nº	CUENTA	BALANCE GENERAL		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		SALDOS		Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Gastos	Ingresos	Activos	Pasivos
		Deudor	Acreedor								
1.01.01.01	Caja	1.381,21				1.381,21				1.381,21	
1.01.01.02	Bancos	15.426,97				15.426,97				15.426,97	
1.01.02.01	Cuentas por Cobrar	13.925,75				13.925,75				13.925,75	
1.01.02.02	Provisión de Cuentas Incobrables				139,26		139,26				139,26
1.01.03.01	Inv. Mercaderías	114.325,47		62.871,10	114.325,47	62.871,10				62.871,10	
1.01.03.02	Útiles de Oficina	150,00			60,00	90,00				90,00	
1.01.03.03	Bienes de Uso Corriente	160,00				160,00				160,00	
1.01.04	Bienes de Menor Cuantía	320,00				320,00				320,00	
1.02.01.01	Muebles de oficina	660,00				660,00				660,00	
1.02.01.02	Equipo de Oficina	5.200,00				5.200,00				5.200,00	
1.02.01.03	Equipo de computación	1.900,00				1.900,00				1.900,00	
1.02.01.04	Vehículos	13.000,00				13.000,00				13.000,00	
1.02.02.01	Depreciación Acum Muebles y Enseres				29,70		29,70				29,70
1.02.02.02	Depreciación Acum Equipo de Oficina				234,00		234,00				234,00
1.02.02.03	Depreciación Acum Equipo de Computación				210,06		210,06				210,06
1.02.02.04	Depreciación Acum de Vehículos				1.040,00		1.040,00				1.040,00
2.01.01	Cuentas por Pagar		41.003,21				41.003,21				41.003,21
2.01.02.02	Aporte IESS por Pagar		152,93				152,93				152,93
2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar		708,00				708,00				708,00
2.01.02.07	IVA por Pagar		1.381,65				1.381,65				1.381,65
2.02.01	Préstamos por Pagar		10.100,00				10.100,00				10.100,00
3.01.01	Capital		51.763,91				51.763,91				51.763,91
4.01.01	Ventas 12 %		191.637,00	191.637,00							
4.01.02	Utilidad Bruta en Ventas				19.439,60		19.439,60		19.439,60		
5.01.01	Sueldos	4.248,00				4.248,00		4.248,00			
5.01.02	Aporte Patronal	516,12				516,12		516,12			
5.01.03	Provisiones Sociales	1.061,88				1.061,88		1.061,88			
5.01.04	Honorarios profesionales y dietas	360,00				360,00		360,00			
5.01.05	Arriendo de Local	2.217,84				2.217,84		2.217,84			
5.01.06	Consumo de Útiles de Oficina			60,00		60,00		60,00			
5.01.07.01	Gasto Depreciación de Muebles y Enseres			29,70		29,70		29,70			
5.01.07.02	Gasto Depreciación de Equipo de Oficina			234,00		234,00		234,00			
5.01.07.03	Gasto Depreciación de Equipo de Computo			210,06		210,06		210,06			
5.01.07.04	Gasto Depreciación de Vehículos			1.040,00		1.040,00		1.040,00			
5.01.08	Comisiones por Préstamo.	55,00				55,00		55,00			
5.01.09	Comisiones Bancarias	23,48				23,48		23,48			
5.01.10	Gasto Embargo Judicial.	222,00				222,00		222,00			
	<b>PASAN</b>	<b>175.153,72</b>	<b>296.746,70</b>	<b>256.081,86</b>	<b>135.478,09</b>	<b>125.213,11</b>	<b>126.202,32</b>	<b>10.278,08</b>	<b>19.439,60</b>	<b>113.282,01</b>	<b>105.109,70</b>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"											
HOJA DE TRABAJO											
Del 01 de Enero al 30 de junio de 2015											
Nº	CUENTA	B. GENERAL		AJUSTES		B. AJUSTADO		E. RESULTADOS		E. SITUACION	
		Sumas	Saldos	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Gastos	Ingresos	Activos	Pasivos
	<b>VIENEN</b>	<b>175.153,72</b>	<b>296.746,70</b>	<b>256.081,86</b>	<b>135.478,09</b>	<b>125.213,11</b>	<b>126.202,32</b>	<b>10.278,08</b>	<b>19.439,60</b>	<b>113.282,01</b>	<b>105.109,70</b>
5.02.01	Servicios Básicos	471,28				471,28		471,28			
5.02.02	Internet	108,00				108,00		108,00			
5.02.03	Cuentas Incobrables			139,26		139,26		139,26			
5.02.04	Transporte	130,00				130,00		130,00			
5.03.01	Gasto Intereses	49,95				49,95		49,95			
5.03.02	Gasto Solicitud de Chequera	90,72				90,72		90,72			
5.04.01	Compras 12%	128.008,81			128.008,81						
5.04.02	Descuento en compras		7.265,78	7.265,78							
5.04.03	Costo de Ventas			172.197,40	172.197,40						
3.02.01	<b>Utilidad del Presente del Ejercicio</b>							8.172,31			
3.02.02	Utilidad Neta del Ejercicio										8.172,31
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>304.012,48</b>	<b>304.012,48</b>	<b>435.684,30</b>	<b>435.684,30</b>	<b>126.202,32</b>	<b>126.202,32</b>	<b>19.439,60</b>	<b>19.439,60</b>	<b>113.282,01</b>	<b>113.282,01</b>
Loja, 30 de Junio del 2015											
_____ GERENTE						_____ CONTADORA					



<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMESTICOS "</b>	
<b>ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA</b>	
<b>Del 01 de enero de 2015 al 30 de junio de 2015</b>	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>
<b>4.01</b>	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>
4.01.01	Ventas 12 % 191.637,00
5.04.03	Costo de Ventas <u>172.197,40</u>
	Utilidad Bruta en Ventas \$ <b>19.439,60</b>
	<b>GASTOS</b>
5.01.01	Sueldos y Salarios 4.248,00
5.01.02	Aporte Patronal al IESS 12,15% 516,12
5.01.03	Provisiones Sociales 1.061,88
5.01.04	Honorarios profesionales 360,00
5.01.05	Arrendamiento de Local 2.217,84
5.01.06	Consumo de Utiles de Oficina 60,00
5.01.07	Gasto Depreciacion de Mueblesy Enseres 29,70
5.01.07.02	Gasto Depreciacion de Equipo de Oficina 234,00
5.01.07.03	Gasto Depreciacion de Equipo de Computo 210,06
5.01.07.04	Gasto Depreciacion de Vehiculos 1.040,00
5.01.08	Comisiones por Prestamo. 55,00
5.01.09	Comisiones Bancarias 23,48
5.01.10	Gasto Embargo Judicial. 222,00
5.02.01	Servicios Basicos 471,28
5.02.02	Internet 108,00
5.02.03	Cuentas Incobrables 139,26
5.02.04	Transporte de Mercaderia 130,00
5.03.01	Gasto Intereses 49,95
5.03.02	Gasto Solicitud de Chequera 90,72
	<b>TOTAL DE GASTOS</b> \$ 11.267,29
<b>3.02.01</b>	<b>Utilidad Presente del Ejercicio</b> \$ <b>8.172,31</b>
<b>3.02.02</b>	<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b> \$ <b>8.172,31</b>
<b>Loja 30 de Junio del 2015</b>	
.....	.....
<b>GERENTE</b>	<b>CONTADORA</b>

<b>EMPRESA "A &amp; A ELECTRODOMESTICOS "</b>		
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>		
<b>Del 01 de enero de 2015 al 30 de junio de 2015</b>		
<b>1.</b>	<b>ACTIVOS</b>	
<b>1.01</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>94.035,77</b>
<b>1.01.01</b>	<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>16.808,18</b>
1.01.01.01	Caja	1.381,21
1.01.01.02	Bancos	15.426,97
<b>1.01.02</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>13.786,49</b>
1.01.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	13.925,75
1.01.02.02	Provisión de Cuentas por Cobrar	139,26
<b>1.01.03</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>63.441,10</b>
1.01.03.01	Mercaderías	62.871,10
1.01.03.02	Útiles de Oficina	90,00
1.01.03.03	Bienes de Uso Corriente	160,00
1.01.04	Bienes de Menor Cuantía	320,00
<b>1.02</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>19.246,24</b>
<b>1.02.01</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	
1.02.01.01	Muebles y Enseres	660,00
1.02.01.02	Depreciación Acum. Muebles y Enseres	(29,70)
1.02.01.03	Equipo de Oficina	5.200,00
1.02.01.04	Depreciación Acum Equipo de Oficina	(234,00)
1.02.01.05	Equipo de computación	1.900,00
1.02.01.06	Depreciación Acum Equipode Computo	(210,06)
1.02.01.07	Vehículos	13.000,00
1.02.01.08	Depreciación Acum de Vehículos	(1.040,00)
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 113.282,01</b>
<b>2.</b>	<b>PASIVOS</b>	
<b>2.01.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>43.245,79</b>
2.01.01	Cuentas por Pagar	41.003,21
2.01.02.02	less por Pagar	152,93
2.01.02.03	Provisiones Sociales por pagar	708,00
2.01.02.07	IVA por Pagar	1.381,65
<b>2.02.</b>	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>10.100,00</b>
2.02.01	Préstamos Por Pagar.	10.100,00
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>53.345,79</b>
<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	
<b>3.01</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>51.763,91</b>
3.01.01	Capital	51.763,91
<b>3.02</b>	<b>UTILIDAD</b>	<b>8.172,31</b>
3.02.02	Utilidad Neta del Ejercicio	8.172,31
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>59.936,22</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 113.282,01</b>
<b>Loja, 30 de Junio del 2015</b>		
	.....	.....
	<b>GERENTE</b>	<b>CONTADORA</b>

<b>EMPRESA "A&amp;A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>	
<b>ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO</b>	
Del 01 de enero de 2015 al 31 de junio de 2015	
<b>A. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>INGRESOS</b>	
Cuentas por Cobrar	3753,25
Provisión Cuentas Incobrables	139,26
Inv. Mercaderías	46454,37
Útiles de Oficina	60,00
Credito Tributario	836,82
Aporte IESS por Pagar	152,93
Provisiones Sociales por pagar	708,00
IVA por Pagar	1.381,65
Préstamos por Pagar	500,00
Ventas 12 %	191.637,00
<b>Total de Ingresos de Actividades de Operación</b>	<b>\$ 245.623,28</b>
<b>EGRESOS</b>	
Cuentas por Pagar	86011,13
Sueldos	4.248,00
Aporte Patronal	516,12
Provisiones Sociales	1.061,88
Honorarios profesionales	360,00
Arriendo de Local	2.717,84
Consumo de Útiles de Oficina	60,00
Comisiones por Prestamo.	55,00
Comisiones Bancarias	23,48
Gasto Embargo Judicial.	222,00
Servicios Basicos	471,28
Cuentas Incobrables	139,26
Transporte	130,00
Gasto Intereses	49,95
Gasto Solicitud de Chequera	90,72
Internet	108,00
Costo de Ventas	167.197,40
<b>Total de Egresos de Actividades de Operación</b>	<b>\$ 263.462,06</b>
<b>FLUJO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(17.838,78)</b>
<b>B. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>C. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0,00</b>
<b>D. AUMENTO NETO EN EFECTIVO</b>	<b>(17.838,78)</b>
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	34146,96
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<b>\$ 16.808,18</b>
<b>Loja , 30 de Junio del 2015</b>	
.....	.....
<b>GERENTE</b>	<b>CONTADORA</b>

## **EMPRESA “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS**

### **NOTAS EXPLICATIVAS**

Toda entidad cuyos estados financieros cumplan las NIC efectuará, en las notas, una declaración, explícita y sin reservas, de cumplimiento. En los estados financieros no se declarará que se cumplen las NIC a menos que aquéllos cumplan con todos los requisitos de éstas.

#### **Revelación de Políticas Contables**

#### **ESTADO DE RESULTADOS**

- Los sueldos se cancelaron de acuerdo a lo previsto en la Ley.
- La empresa tiene como política cancelar el valor total de honorarios profesionales ya que la Contadora no es una empleada fija de la empresa.
- Las depreciaciones de Activos Fijos se realizaron por el método Legal, y tomando en cuenta el periodo de 6 meses.
- Para la provisión de cuentas incobrables se tomó el 1% según lo dispuesto por la Ley.

#### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

- La empresa posee una cuenta bancaria para uso exclusivo del negocio en el Banco de Loja

- Para el control de la cuenta mercaderías se utilizó el Sistema de Cuenta Múltiple.

## **ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

- En este periodo contable se pudo evidenciar que hubo un considerable movimiento del efectivo, ya que hubo cobros y pagos de deudas pendientes, al igual que se cubrió con gastos propios de la empresa.

**EMPRESA “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS”**  
**APLICACIÓN DE INDICADORES FINANCIEROS**

**Índice de Liquidez**

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Razón Corriente} = \frac{94035,77}{43245,79}$$

$$\text{Razón Corriente} = 2,17$$

**Interpretación:**

Con la aplicación de este indicador en la Empresa de electrodomésticos se puede demostrar que por cada dólar (\$ 1,00) que debe la empresa dispone de \$ 2,08 para pagar, es decir está en condiciones de cubrir la totalidad de sus pasivos a corto plazo, ya que dispone de un activo corriente favorable, pero a su vez podría ocasionar que estos activos se conviertan en improductivos debido a que la mayor concentración se encuentra en la cuenta bancos con un valor de \$ 15426,67 los cuales podrían ser invertidos en la compra de electrodomésticos para la empresa.

**Capital de Trabajo**

$$\text{Índice Capital Trabajo} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

$$\text{Índice Capital Trabajo} = 94035,77 - 43245,79$$

$$\text{Índice Capital Trabajo} = 50798,98$$

**Interpretación:**

Este indicador nos permite conocer que en el año 2015 la Empresa al cubrir con todas sus obligaciones o deudas a corto plazo su capital de trabajo es de \$ 50798,98; es decir que dispone de suficientes recursos económicos los cuales le permitirá seguir operando diariamente sin ninguna dificultad.

**Indicadores de Endeudamiento**

$$\text{Nivel de Endeudamiento} = \frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$$

$$\text{Nivel de Endeudamiento} = \frac{53345,79}{113282,01}$$

$$\text{Nivel de Endeudamiento} = 0,47$$

**Interpretación:**

Como se puede evidenciar los resultados obtenidos al aplicar este indicador demuestra que todas las obligaciones o deudas mantenidas hasta la fecha, representa que por cada dólar que tiene en el activo el 0,47 pertenece a sus proveedores, lo cual se recomienda al propietario mantener este resultado ya que cuenta con suficiente capacidad de pago permitiéndole en un futuro incrementar su estructura financiera.

## Indicadores de Rentabilidad

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta de Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$$

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = \frac{8172,31}{51713,91}$$

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = 0,16 = 16\%$$

### Interpretación:

Con la aplicación de este indicador se puede evidenciar que por cada dólar que el propietario invierta obtendrá un porcentaje del 16% de utilidad lo que se le recomienda mantener este margen, y así poder incrementar sus dividendos.

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = \frac{\text{Utilidad Neta del Ejercicio}}{\text{Activo Total}}$$

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = \frac{8172,31}{113282,01}$$

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = 0,07$$



**Interpretación:**

Con los resultados obtenidos de este indicador se puede notar que las rentabilidades de sus activos no son tan favorables para la empresa puesto que generan un 0,07; por lo tanto, el propietario debería aprovechar sus activos al máximo y así incrementar este índice con la finalidad de dar mayor productividad a cada uno de sus activos.

## **g. DISCUSIÓN**

La empresa “A Y A ELECTRODOMÉSTICOS”, desde hace mucho tiempo, ha venido realizando el control financiero en forma empírica debido a que las decisiones financieras se las tomaba en base a datos de un registro de ingresos y gastos, así como también no contaba con registros y documentos de acuerdo a los requerimientos de la empresa.

La documentación fuente no era clasificada y archivada correctamente; ocasionada por la ausencia de un sistema de archivo eficiente que le permita fácilmente tener acceso a la información; dificultando así el proceso normal de sus actividades, es decir no se había aplicado un sistema contable, y por ende el propietario no conocía realmente la situación económica y financiera por la que atravesaba el almacén.

Las declaraciones y obligaciones tributarias el contador las elaboraba con facturas de compras y de ventas, no mantenía un auxiliar que le sustentara la declaración realizada mensualmente, lo que ocasionaba valores declarados incorrectos por parte de la empresa. No se llevaba un correcto inventario de los bienes que mantiene la empresa, por descuido del propietario, lo realizaba de una manera empírica, sin saber con exactitud la existencia real de la mercadería disponible para la venta, lo que ha ocasionado el desconocimiento parcial y total de la mercadería.

Con la elaboración del trabajo investigativo se realizó la implantación de la Contabilidad Comercial a la empresa de electrodomésticos mediante el sistema de Cuenta Múltiple el cual permitió conocer con exactitud la existencia real de la mercadería disponible para la venta, y con la elaboración de los Estados Financieros se pudo conocer que la empresa objeto de estudio posee en Activos un valor de \$113282,01; Pasivos \$ 53345,79; Patrimonio \$51763,91 y una utilidad neta de \$8172,31.

Las aplicaciones de Indicadores Financieros permitieron analizar la situación económica – financiera de la empresa, dando como resultado que la empresa tiene una liquidez de 2,17; un nivel de endeudamiento del 47% y una rentabilidad del 7% debido a que sus activos no están generando productividad.

## **h. CONCLUSIONES**

Una vez realizada la organización contable y aplicación del análisis financiero de la empresa "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS", de la ciudad de Loja se hace indispensable poner a consideración las siguientes conclusiones.

1. Se ha elaborado los auxiliares de compras y ventas los mismos que permitieron que todo el proceso contable sea veraz y confiable.
2. Con los valores obtenidos del proceso contable se elaboró cada uno de los Estados Financieros con la finalidad de que su propietario pueda conocer la situación económica y financiera de la empresa dado como resultados; Activos \$113282,01; Pasivos \$ 53345,79; Patrimonio \$ 51763,91; y una utilidad neta de \$8172,31.
3. Se utilizó el Sistema de Cuenta Múltiple para el control de la mercadería existente en la empresa por lo que el propietario conoce con exactitud la existencia real de la mercadería disponible para la venta.
4. Se aplicó indicadores financieros los cuales permitieron analizar la estructura financiera de la empresa.

Los cuales demuestran que tiene una liquidez de 2,17; un nivel de endeudamiento del 47% y una rentabilidad de 7% debido a que sus activos no están generando productividad.

## **i. RECOMENDACIONES**

Se recomienda al propietario de la empresa lo siguiente:

- ❖ Considerar los auxiliares de compras y ventas propuestos ya que le permitirá registrar los movimientos diarios los cuales ayudaran a mantener cronológicamente cada una de sus operaciones, y que se registre diariamente cada una de las transacciones realizadas en la empresa para que de esta manera se pueda obtener un control de todas las ventas y compras en las que incurre el negocio.
  
- ❖ Que los Estados Financieros sean elaborados al finalizar cada ejercicio económico con la finalidad de determinar si se obtiene utilidades o pérdidas para tomar los correctivos necesarios sin afectar la estabilidad económica y financiera de la empresa
  
- ❖ Continuar utilizando el Sistema de Cuenta Múltiple para de esta manera conocer con exactitud la existencia real de la mercadería disponible para la venta.
  
- ❖ Aplicar indicadores financieros al cierre de cada ejercicio económico que le permita analizar, comparar y determinar si su liquidez y rentabilidad de ese periodo es la esperada por el propietario.

**j. BIBLIOGRAFÍA**

1. ACEDO Gemma, Manual de formación Contabilidad General. Primera Edición, 2012 Pág.425-428.
2. BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General, Quito Ecuador, Décima edición, 2011 pág.3
3. DICENS MACIVILLAN, Teoría del Comercio Internacional. Primera Edición,2008, Pág.50.
4. FIERRO MARTINEZ Ángel, Contabilidad General con enfoque NIIF, Quinta Edición, 2012, Pág. 125.
5. GRECO, O. Diccionario Contable. 2010, 9na. Edición. Ediciones Valleta. Buenos Aires– Argentina, Pág. 227
6. LÓPEZ JURADO María Pilar, Fundamentos de Economía de la Empresa, Primera Edición, 2011, Pág. 28.
7. MARTÍNEZ ESTRADA, Alejandro. Principios Básicos de Contabilidad y Administración, Tomo I. 8ava Edición. Editorial Arte Litográfico y Publicidad. Guayaquil – Ecuador, 2010, Pág. 18.
8. NARANJO Mario, Análisis e interpretación a los Estados Financieros Contable, Segunda Edición. Editorial Santillana, 2009. Pág. 17.
9. Ortiz Anaya Héctor, 2011. Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera.14° Edicion.pág.178-179.
- 10.TAMAYO CHECA Eugenio, ESCOBAR VIDAL Luis, Contabilidad General, Primera Edición, Editorial Editex S.A, 2013, Pág. 58.

11. VASCONEZ, José Vicente, Contabilidad General Siglo XXI. Tercera. Edición, Editorial Voluntad. Quito-Ecuador, 2009, Pág. 37.
12. ZAPATA, Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Edición, Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2011, Pág.35.



## k. ANEXOS

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 02 AL 10 DE ENERO DEL 2015							
ANEXO N° 1							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
02/01/2015	1823	Marisol Montoya	928,57	111,43	1040,00	700,00	340,00
02/01/2015	1824	Verónica Carpio	721,43	86,57	808,00	350,14	457,86
02/01/2015	1825	Luis Velesaca	79,46	9,54	89,00	89,00	
02/01/2015	1826	Lider Rosales	962,50	115,50	1078,00	578,00	500,00
03/01/2015	1827	Diana Martinez	348,21	41,79	390,00	390,00	
03/01/2015	1828	Ricardo Poma	391,07	46,93	438,00	138,00	300,00
03/01/2015	1829	Angel Caraguay	657,14	78,86	736,00	736,00	
03/01/2015	1830	Byron Cuenca	1131,25	135,75	1267,00	836,76	430,24
03/01/2015	1831	Santiago Valdivieso	558,04	66,96	625,00	125,00	500,00
04/01/2015	1832	Andrés Gualán	321,43	38,57	360,00	360,00	
06/01/2015	1833	Claudio Cañar	446,43	53,57	500,00	300,00	200,00
06/01/2015	1834	María Carrillo	206,73	24,81	231,54	231,54	
06/01/2015	1835	Judith Gonzalez	133,93	16,07	150,00	150,00	
07/01/2015	1836	Ivonne Andrea	971,2	116,54	1087,74	1087,74	
07/01/2015	1837	César Tinoco	444,64	53,36	498,00	298,00	200,00
07/01/2015	1838	José Jadán	165,18	19,82	185,00	185,00	
07/01/2015	1839	Rosario Gonzales	899,3	107,92	1007,22	1007,22	
07/01/2015	1840	Rosario Gonzales	1000	120,00	1120,00	1120,00	
08/01/2015	1841	Coile S.A	381,28	45,75	427,03	140,03	287,00
09/01/2015	1842	Ana Sánchez	656,25	78,75	735,00	235,00	500,00
10/01/2015	1843	Ivan Cartuche Carchi	658,93	79,07	738,00	238,00	500,00
10/01/2015	1844	Martha Zabala	69,65	8,36	78,01	68,00	10,00
		<b>TOTAL</b>	<b>12132,62</b>	<b>1455,91</b>	<b>13588,53</b>	<b>9363,43</b>	<b>4225,11</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 12 AL 17 DE ENERO DEL 2015							
ANEXO N° 2							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CTADO	CDTO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
12/01/2015	1846	Dario Ayala	93,75	11,25	105,00	105,00	
12/01/2015	1847	Jackeline Torres	212,50	25,50	238,00	238,00	
12/01/2015	1848	Wilson Rojas	69,64	8,36	78,00	78,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>375,89</b>	<b>45,11</b>	<b>421,00</b>	<b>421,00</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 12 AL 17 DE ENERO DEL 2015							
ANEXO N° 2							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CTADO	CDTO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>375,89</b>	<b>45,11</b>	<b>421,00</b>	<b>421,00</b>	
12/01/2015	1849	Franklin Ayala	209,82	25,18	235,00	235,00	
12/01/2015	1850	Linder Poma	409,00	49,08	458,08	458,08	
13/01/2015	1851	Homero Estrada	75,89	9,11	85,00	85,00	
13/01/2015	1852	Rober Espinoza	196,43	23,57	220,00	220,00	
13/01/2015	1853	Mariela Jimenez	200,00	24,00	224,00	224,00	
14/01/2015	1854	Carmen Sarmiento	502,36	60,28	562,64	562,64	
14/01/2015	1855	Robert Ludeña	508,00	60,96	568,96	568,96	
14/01/2015	1856	Yessica Pacheco	407,14	48,86	456,00	456,00	
14/01/2015	1857	Yessica Pacheco	438,39	52,61	491,00	491,00	
14/01/2015	1858	Ketty Loaiza	143,64	17,24	160,88	160,88	
15/01/2015	1859	Joba Medina	49,25	5,91	55,16	55,16	
15/01/2015	1860	Erika Ortiz	620,00	74,40	694,40	694,40	
15/01/2015	1861	Bertha España	750,00	90,00	840,00	840,00	
15/01/2015	1862	Carmen Sánchez	268,00	32,16	300,16	300,16	
16/01/2015	1863	Yessica Armijos	79,46	9,54	89,00	89,00	
16/01/2015	1864	Lidia Gordillo	51,19	6,14	57,33	57,33	
16/01/2015	1865	Edwin Suquilanda	370,00	44,40	414,40	414,40	
		<b>TOTAL</b>	<b>5654,46</b>	<b>678,54</b>	<b>6333,00</b>	<b>6333,00</b>	<b>0</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 19 AL 24 DE ENERO DEL 2015							
ANEXO N° 3							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
19/01/2015	1872	Yolanda Alvaréz Gaona	562,50	67,50	630,00	330,00	300,00
19/01/2015	1873	Viviana Carrión Valle	35,71	4,29	40,00	40,00	
19/01/2015	1874	Danilo Ulluari Gallegos	553,57	66,43	620,00	620,00	
19/01/2015	1875	Viviana Carrión Valle	129,46	15,54	145,00	145,00	
19/01/2015	1876	Juan Vasquez Medina	732,14	87,86	820,00	500,00	320,00
20/01/2015	1877	Magaly Alvarado Alvarado	526,79	63,21	590,00	590,00	
20/01/2015	1878	Maria Córdova Jaramillo	196,43	23,57	220,00	220,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>2736,60</b>	<b>328,39</b>	<b>3064,99</b>	<b>2445,00</b>	<b>620,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 19 AL 24 DE ENERO DEL 2015							
ANEXO N° 3							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>2736,60</b>	<b>328,39</b>	<b>3064,99</b>	<b>2445,00</b>	<b>620,00</b>
21/01/2015	1879	Robert Jimy Ludeña	489,29	58,71	548,00	548,00	
21/01/2015	1880	William Aldaz Lopez	142,86	17,14	160,00	160,00	
21/01/2015	1881	Diana Rivera Guamán	58,93	7,07	66,00	66,00	
23/01/2015	1882	Floresmila Procel Bustamant	299,11	35,89	335,00	335,00	
24/01/2015	1883	Floresmila Procel Bustamant	49,11	5,89	55,00	55,00	
24/01/2015	1884	César Maldonado Hoyos	174,10	20,89	194,99	195,00	
24/01/2015	1885	Marcia Ortega Lima	658,93	79,07	738,00	738,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>4608,93</b>	<b>553,07</b>	<b>5162,0</b>	<b>4542,00</b>	<b>620,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 26 AL 31 DE ENERO DEL 2015							
ANEXO N° 4							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
26/01/2015	1908	Jonathan Carrillo Pacheco	123,21	14,79	138,00	138,00	
27/01/2015	1909	Carmen Lozana Campoverde	157,14	18,86	176,00	176,00	
27/01/2015	1912	José Gualán Peralta	205,36	24,64	230,00	230,00	
29/01/2015	1916	Pablo Tacuri Guamán	58,04	6,96	65,00	65,00	
29/01/2015	1917	Marco Quimlumbaquin	147,32	17,68	165,00	165,00	
30/01/2015	1918	Moraima Vega Silva	299,11	35,89	335,00	335,00	
30/01/2015	1919	Francisco Pérez Ramirez	580,36	69,64	650,00	200,00	450,00
30/01/2015	1920	Rosa Quintuña Alvarado	709,82	85,18	795,00	795,00	
31/01/2015	1921	Fanny Cartuche	147,32	17,68	165,00	165,00	
31/01/2015	1922	Marcela Erráez Vivanco	120,54	14,46	135,00	135,00	
31/01/2015	1923	Nelson Mocha	194,65	23,35	218,00	218,00	
31/01/2015	1924	Cristian Pugo Cuenca	348,21	41,79	390,00	390,00	
31/01/2015	1925	Carmen Maldonado Román	499,11	59,89	559,00	559,00	
31/01/2015	1926	Fanny Cartuche Ortega	147,32	17,68	165,00	165,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>3737,51</b>	<b>448,49</b>	<b>4186,00</b>	<b>3736,00</b>	<b>450,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 02 AL 07 DE FEBRERO DEL 2015							
ANEXO N° 5							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
02/02/2015	1927	Luz Ortiz Puga	683,64	82,04	765,68	765,68	
02/02/2015	1928	Katherine Cango Chanba	468,75	56,25	525,00	525,00	
02/02/2015	1929	Bryan Jimenez Mora	350,00	42,00	392,00	392,00	
02/02/2015	1930	Sabino Ramón	450,00	54,00	504,00	504,00	
02/02/2015	1931	César Vicente Tinizacay	587,00	70,44	657,44	657,44	
02/02/2015	1932	Susana Cabrera Loján	780,00	93,60	873,60	873,60	
03/02/2015	1933	katherine Moreno	530,00	63,60	593,60	593,60	
03/02/2015	1934	Rosa Mora Peña	486,61	58,39	545,00	545,00	
03/02/2015	1935	Rosa Mora Peña	150,00	18,00	168,00	168,00	
05/02/2015	1937	José Poma Medina	723,38	86,81	810,19	810,19	
05/02/2015	1938	Paul Camacho Veintimilla	750,00	90,00	840,00	840,00	
07/02/2015	1943	Medina Macas José	650,00	78,00	728,00	728,00	
07/02/2015	1944	David Naranjo Calderón	753,12	90,37	843,49	493,49	350,00
07/02/2015	1946	Nelson Suquilanda Mocha	500,00	60,00	560,00	560,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>7862,50</b>	<b>943,50</b>	<b>8806,00</b>	<b>8456,00</b>	<b>350,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 09 AL 14 DE FEBRERO DEL 2015							
ANEXO N°6							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
09/02/2015	1947	Carolina Correa Correa	40,18	4,82	45,00	45,00	
09/02/2015	1948	Edgar Pacaji Sagnay	437,50	52,50	490,00	490,00	
10/02/2015	1949	Guadalupe Martinez	580,36	69,64	650,00	650,00	
10/02/2015	1950	Germania Guerrero Granda	500,00	60,00	560,00	560,00	
10/02/2015	1952	Rosario Gonzalez Gonzalez	666,96	80,04	747,00	747,00	
10/02/2015	1954	Francisco Medina Alvarado	26,79	3,21	30,00	30,00	
12/02/2015	1960	Lorena Jimenez Guayanay	303,57	36,43	340,00	340,00	
12/02/2015	1961	Victor Gualan Gualan	329,64	39,56	369,20	369,20	
14/02/2015	1963	Rosa Tandazo Montalvan	410,71	49,29	460,00	460,00	
14/02/2015	1964	Jose Naranjo Guartan	696,43	83,57	780,00	780,00	
14/02/2015	1965	Jose Gonzalez Zhingre	405,00	48,60	453,60	453,60	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>4397,14</b>	<b>527,66</b>	<b>4924,80</b>	<b>4924,80</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 09 AL 14 DE FEBRERO DEL 2015							
ANEXO N°6							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>4397,14</b>	<b>527,66</b>	<b>4924,80</b>	<b>4924,80</b>	
14/02/2015	1966	Patricio Sucunuta Criollo	388,34	46,60	434,94	<b>434,94</b>	
14/02/2015	1967	Ibelia Gordillo Pinto	486,61	58,39	545,00	<b>545,00</b>	
14/02/2015	1968	Ronny Calderón Cueva	491,20	58,94	550,14	<b>550,14</b>	
14/02/2015	1969	Ronny Calderón Cueva	53,67	6,44	60,11	<b>60,11</b>	
		<b>TOTAL</b>	<b>5816,96</b>	<b>698,04</b>	<b>6515,00</b>	<b>6515,00</b>	<b>0</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 16 AL 21 DE FEBRERO DEL 2015							
ANEXO N° 7							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
19/02/2015	1971	Edi Chamba Diaz	84,82	10,18	95,00	95,00	
19/02/2015	1972	Manuel Angamarca Angamarca	240,18	28,82	269,00	269,00	
19/02/2015	1973	Manuel Angamarca Angamarca	248,21	29,79	278,00	278,00	
19/02/2015	1974	Marco Gonzalez Zhingre	621,43	74,57	696,00	696,00	
19/02/2015	1975	Ángel Viteri Jimenez	705,36	84,64	790,00	790,00	
19/02/2015	1976	Máximo León Bermeo	212,50	25,50	238,00	238,00	
21/02/2015	1979	Edwin Patiño Ochoa	462,50	55,50	518,00	518,00	
21/02/2015	1981	Mauricio Guamán Armijos	400,00	48,00	448,00	448,00	
21/02/2015	1982	Ruth Cartuche Toledo	316,96	38,04	355,00	355,00	
21/02/2015	1983	Wilson Rojas Muñoz	223,21	26,79	250,00	250,00	
21/02/2015	1979	Edwin Patiño Ochoa	462,50	55,50	518,00	518,00	
21/02/2015	1981	Mauricio Guamán Armijos	530,00	63,60	593,60	593,60	
21/02/2015	1982	Ruth Cartuche Toledo	353,31	42,40	395,71	395,71	
21/02/2015	1983	Wilson Rojas Muñoz	223,21	26,79	250,00	250,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>5084,19</b>	<b>610,10</b>	<b>5694,29</b>	<b>5694,29</b>	<b>0</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 23 AL 28 DE FEBRERO DEL 2015							
ANEXO N° 8							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
23/02/2015	1984	Olga Orellana Armijos	232,14	27,86	260,00	260,00	
23/02/2015	1985	Cristian Minga Poma	650,00	78,00	728,00	428,00	300,00
23/02/2015	1986	Julio Romero Donoso	303,57	36,43	340,00	340,00	
23/02/2015	1987	Yenner Jaramillo	1461,61	175,39	1637,00	500,00	1137,00
23/02/2015	1988	Juan Vásques Medina	732,14	87,86	820,00	500,00	320,00
24/02/2015	1990	Frans Rojas Rojas	80,35	9,64	89,99	89,99	
24/02/2015	1991	Angel Patiño Ortega	129,46	15,54	145,00	145,00	
24/02/2015	1992	Angel Gonzalez Zhingre	133,93	16,07	150,00	150,00	
24/02/2015	1993	Jose Ordoñez Herrera	460,71	55,29	516,00	348,03	167,97
24/02/2015	1994	Roddy Correa Tenesaca	35,71	4,29	40,00	40,00	
24/02/2015	1995	Benigno Calba Calba	79,46	9,54	89,00	89,00	
26/02/2015	1997	Roddy Correa Tenesaca	455,36	54,64	510,00	210,00	300,00
26/02/2015	1998	Judith Albán Amaya	66,96	8,04	75,00	75,00	
26/02/2015	1999	Jaime Ruiz Ruiz	165,18	19,82	185,00	185,00	
26/02/2015	2001	José Torres Ordoñez	40,18	4,82	45,00	45,00	
26/02/2015	2002	Diego Prado Robles	558,93	67,07	626,00	226,00	400,00
28/02/2015	2003	Gustavo Castillo Álvarez	66,96	8,04	75,00	75,00	
28/02/2015	2004	Glyder Bermeo Tene	491,07	58,93	550,00	250,00	300,00
28/02/2015	2005	Hugo Procel Méndez	705,36	84,64	790,00	390,00	400,00
		<b>TOTAL</b>	<b>6849,08</b>	<b>821,89</b>	<b>7670,97</b>	<b>4346,00</b>	<b>3324,97</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 02 AL 07 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.9							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
02/03/2015	2005	Juan Jimenez Mora	283,93	34,07	318,00	318,00	
02/03/2015	2006	Verónica Guamán Espinoza	75,89	9,11	85,00	85,00	
02/03/2015	2007	Francisco Palacios Grcia	1278,57	153,43	1432,00	1432,00	
02/03/2015	2008	Mario Guanca Guamán	133,93	16,07	150,00	150,00	
03/03/2015	2009	Edi Chamba Díaz	212,50	25,50	238,00	238,00	
03/03/2015	2010	Ángel Maurad Ordoñez	84,82	10,18	95,00	95,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>2069,64</b>	<b>248,36</b>	<b>2318,00</b>	<b>2318,00</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 02 AL 07 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.9							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>2069,64</b>	<b>248,36</b>	<b>2318,00</b>	<b>2318,00</b>	
03/03/2015	-2011	Verónica Jimenez Ochoa	221,43	26,57	248,00	248,00	
03/03/2015	-2012	José Soto Andrade	310,71	37,29	348,00	348,00	
03/03/2015	-2013	Rosa Quintuña Alvarado	66,96	8,04	75,00	75,00	
03/03/2015	-2014	Luz Ramirez Rogel	187,5	22,50	210,00	210,00	
03/03/2015	-2015	Guanca Guamán Paul	473,21	56,79	530,00	530,00	
04/03/2015	-2016	Roque Swing Alvarado	416,07	49,93	466,00	466,00	
04/03/2015	-2017	Naida Valarezo Tandazo	1777,68	213,32	1991,00	1691,00	300,00
04/03/2015	-2018	Edi Chamba Díaz	346,43	41,57	388,00	388,00	
04/03/2015	-2019	Fabricio Cornejo Poma	214,29	25,71	240,00	240,00	
04/03/2015	-2020	Medina Tenezaca Oscar	1306,25	156,75	1463,00	1130,00	333,00
04/03/2015	-2021	Tania Jaramilo Tambo	383,93	46,07	430,00	430,00	
05/03/2015	-2022	Katherine Cango Chamba	732,14	87,86	820,00	820,00	
05/03/2015	-2023	Piedad Reyes Encalada	1294,64	155,36	1450,00	1450,00	
07/03/2015	-2024	Claudio Quezada Morocho	339,29	40,71	380,00	380,00	
07/03/2015	-2025	Esperanza Saraguro Pacheco	60,71	7,29	68,00	68,00	
07/03/2015	-2026	Mariana Córdova Jimenez	516,09	61,93	578,02	578,00	
07/03/2015	-2027	Judith Gonzales Zhingre	40,18	4,82	45,00	45,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>10757,15</b>	<b>1290,86</b>	<b>12048,01</b>	<b>11415,00</b>	<b>633,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 09 AL 14 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.10							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
09/03/2015	2031	Nidia Vera Donoso	53,57	6,43	60,00	60,00	
09/03/2015	2030	Mónica Torres Rojas	473,21	56,79	530,00	530,00	
09/03/2015	2033	Danilo Ullauri Gallegos	607,14	72,86	680,00	680,00	
10/03/2015	2034	Manuel Castro Benavides	209,82	25,18	235,00	235,00	
10/03/2015	2035	Lauro Saca Medina	205,36	24,64	230,00	230,00	
11/03/2015	2036	José Guartan Medina	174,11	20,89	195,00	195,00	
11/03/2015	2037	Socrates Gutiérrez Salazar	544,64	65,36	610,00	610,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>2267,85</b>	<b>272,14</b>	<b>2539,99</b>	<b>2540,00</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 09 AL 14 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.10							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>2267,85</b>	<b>272,14</b>	<b>2539,99</b>	<b>2540,00</b>	
11/03/2015	2040	Maria Quizhpe Zhondo	310,71	37,29	348,00	348,00	
12/03/2015	2041	Elida Herrera Coronel	187,50	22,50	210,00	210,00	
12/03/2015	2044	José Gómez Montalvan	526,79	63,21	590,00	590,00	
13/03/2015	2046	Juan Gavilanes Cabrera	294,64	35,36	330,00	330,00	
13/03/2015	2047	Beatriz Medina Cabrera	526,79	63,21	590,00	590,00	
14/03/2015	2048	Maritza Cueva Peña	129,46	15,54	145,00	145,00	
14/03/2015	2049	Rene Carrion Vivanco	44,64	5,36	50,00	50,00	
14/03/2015	2051	Alexandra Salinas Loyola	1026,80	123,22	1150,02	1150,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>5315,18</b>	<b>637,82</b>	<b>5953</b>	<b>5953,00</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 16 AL 21 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.11							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
16/03/2015	2052	Norma Correa Correa	475,00	57,00	532,00	532,00	
16/03/2015	2054	Ángel Lapo Quizhpe	676,79	81,21	758,00	158,00	600,00
16/03/2015	2055	Zulay Pacheco Inga	800,00	96,00	896,00	896,00	
17/03/2015	2056	José Gualpa Tuasa	352,68	42,32	395,00	395,00	
17/03/2015	2058	Maritza Ortiz Loaiza	150,89	18,11	169,00	169,00	
18/03/2015	2060	Ricardo Cartuche Ambudi	290,18	34,82	325,00	325,00	
18/03/2015	2061	Manuel Alvarado Palacios	178,57	21,43	200,00	200,00	
18/03/2015	2062	María Sanchez Chimbo	750,00	90,00	840,00	840,00	
18/03/2015	2063	Katherine Cnago Chamba	250,00	30,00	280,00	280,00	
18/03/2015	2064	Robert Escandon León	127,90	15,35	143,25	143,25	
18/03/2015	2066	Manuel Paredes Mayanquer	116,07	13,93	130,00	130,00	
19/03/2015	2067	Ibelia Gordillo Pinta	900,00	108,00	1008,00	534,02	473,98
19/03/2015	2068	Jorge Jaramillo Encalada	598,20	71,78	669,98	169,98	500,00
21/03/2015	2070	Rocio Merchan Carrión	283,72	34,05	317,77	317,77	
21/03/2015	2071	America Guamán Abarca	600,00	72,00	672,00	672,00	
21/03/2015	2072	Marco Gualán Gualán	411,61	49,39	461,00	461,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>6961,61</b>	<b>835,39</b>	<b>7797,00</b>	<b>6223,01</b>	<b>1573,98</b>



EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 16 AL 21 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.11							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		VIENEN	6961,61	835,39	7797,00	6223,01	1573,98
21/03/2015	2073	Anita Saritama Yaguana	38,39	4,61	43,00	43,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>7000,00</b>	<b>840,00</b>	<b>7840,00</b>	<b>6266,01</b>	<b>1573,98</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 23 AL 31 DE MARZO DEL 2015							
ANEXO No.12							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
23/03/2015	2082	Alba Cabrera Yanza	896,00	107,52	1003,52	1003,52	
23/03/2015	2084	Alvan Electrodomésticos	893,00	107,16	1000,16	1000,16	
23/03/2015	2085	Mariana Gordillo Pinta	600,00	72,00	672,00	672,00	
24/03/2015	2091	Rosa Merchan Chamba	890,00	106,80	996,80	996,80	
24/03/2015	2095	Victor Gonzalez Zhingre	790,00	94,80	884,80	884,80	
24/03/2015	2096	Carlos Crespo Urgiles	889,00	106,68	995,68	995,68	
25/03/2015	2097	Luis Cabrera Sarango	670,00	80,40	750,40	750,40	
25/03/2015	2098	Paul Armijos Quituisaca	950,00	114,00	1064,00	1064,00	
26/03/2015	2100	DiegoRios Ganza	680,00	81,60	761,60	761,60	
27/03/2015	2104	Fabian Suquilanda	950,00	114,00	1064,00	1064,00	
28/03/2015	2105	Diana Guachizaca Inga	612,99	73,56	686,55	686,55	
28/03/2015	2107	Luz Guana Olmedi	480,00	57,60	537,60	537,60	
30/03/2015	2110	Israel Contreras Mendieta	500,00	60,00	560,00	560,00	
31/03/2015	2116	Jaime Gutierrez	649,90	77,99	727,89	727,89	
		<b>TOTAL</b>	<b>10450,89</b>	<b>1254,11</b>	<b>11705,00</b>	<b>11705,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 01 AL 11 DE ABRIL DEL 2015							
ANEXO N°13							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
01/04/2015	2118	Comle Comercializadora	116,08	13,92	130,00	130,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>116,08</b>	<b>13,92</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>	



EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 13 AL 18 DE ABRIL DEL 2015							
ANEXO N°14							
FECHA	FAC	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
13/04/2015	2157	Boris Escaleras Palma	980,00	117,60	1097,60	1097,60	
13/04/2015	2159	Benigno Calva Clava	750,00	90,00	840,00	840,00	
14/04/2015	2162	Carmen Castillo Requena	950,00	114,00	1064,00	1064,00	
15/04/2015	2164	Diana Sanmartin	859,29	103,11	962,40	962,40	
15/04/2015	2165	Dora Quezada Ortega	950,00	114,00	1064,00	1064,00	
17/04/2015	2169	Coile S. A Comercializadora	1000,00	120,00	1120,00	1120,00	
17/04/2015	2172	Lorena Salas Paucar	1700,00	204,00	1904,00	1904,00	
18/04/2015	2178	Julio Toro	950,00	114,00	1064,00	1064,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>8139,29</b>	<b>976,71</b>	<b>9116,0</b>	<b>9116,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 20 AL 25 DE ABRIL DEL 2015							
ANEXO N°15							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
20/04/2015	2187	Rosa Merchan Chamba	194,64	23,36	218,00	218,00	
20/04/2015	2191	Erika Cajamarcca Bustamante	790,00	94,80	884,80	884,80	
20/04/2015	2192	Maritza Córdova Loja	550,00	66,00	616,00	616,00	
20/04/2015	2193	Teresa Correa Alvarez	850,00	102,00	952,00	952,00	
20/04/2015	2194	Maria Tinitana Alulima	700,00	84,00	784,00	784,00	
20/04/2015	2195	Rosio Faican Cartuche	560,00	67,20	627,20	627,20	
20/04/2015	2196	Marisol Poma Uruguay	640,00	76,80	716,80	716,80	
22/04/2015	2197	José Torres Ordoñez	550,00	66,00	616,00	616,00	
22/04/2015	2198	Carla Calero Chuquimarca	441,96	53,04	495,00	495,00	
22/04/2015	2199	Diego Barragan Amay	428,57	51,43	480,00	480,00	
22/04/2015	2171	María Esparza Cruz	750,00	90,00	840,00	840,00	
23/04/2015	2202	Juan de Jesús Ortega	750,00	90,00	840,00	840,00	
25/04/2015	2204	Anibal Sánchez Contento	890,00	106,80	996,80	996,80	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>8095,17</b>	<b>971,42</b>	<b>9066,59</b>	<b>9066,59</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 20 AL 25 DE ABRIL DEL 2015							
ANEXO N°15							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>8095,17</b>	<b>971,42</b>	<b>9066,59</b>	<b>9066,59</b>	
25/04/2015	2205	Maria Espinoza Parza	750,00	90,00	840,00	840,00	
25/04/2015	2206	Juan Veintimilloa Paladines	673,03	80,76	753,79	753,79	
25/04/2015	2207	Claudia Pullaguari Mora	980,00	117,60	1097,60	1097,60	
25/04/2015	2208	Rony Santos Samaniego	1131,26	135,75	1267,01	1267,01	
		<b>TOTAL</b>	<b>11629,46</b>	<b>1395,53</b>	<b>13025,0</b>	<b>13025,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 27 AL 30 DE ABRIL DEL 2015							
ANEXO N°16							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
27/04/2015	2209	Henry Peña Solano	500,00	60,00	560,00	560,00	
27/04/2015	2210	Gladys Tapia Armijos	580,00	69,60	649,60	649,60	
27/04/2015	2211	Ana Ulloa Carrion	580,00	69,60	649,60	649,60	
27/04/2015	2212	Fanny Maldonado	480,00	57,60	537,60	537,60	
27/04/2015	2213	Dario Cobos Duran	129,29	15,51	144,80	144,80	
29/04/2015	2214	Dario Ayala Rios	960,00	115,20	1075,20	1075,20	
29/04/2015	2215	Jose Torres Florez	650,00	78,00	728,00	728,00	
29/04/2015	2216	Lourdez Poma Rios	550,00	66,00	616,00	616,00	
30/04/2015	2217	Cesar Vaca torres	670,00	80,40	750,40	750,40	
30/04/2015	2218	Mario Calderon	950,00	114,00	1064,00	1064,00	
30/04/2015	2219	Rosa Guamán Yagua	790,00	94,80	884,80	884,80	
		<b>TOTAL</b>	<b>6839,29</b>	<b>820,71</b>	<b>7660,00</b>	<b>7660,00</b>	

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 01 AL 09 DE MAYO DEL 2015							
ANEXO No.17							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
01/05/2015	2220	Pablo Jaramillo Cardola	698,21	83,79	782,00	782,00	
01/05/2015	2221	Victor Gualán Gualán	232,14	27,86	260,00	260,00	
01/05/2015	2222	Victor Gualan Gualan	33,93	4,07	38,00	38,00	
01/05/2015	2223	Juan Carlos Gonzales Zhingre	517,86	62,14	580,00	580,00	
01/05/2015	2224	Judith Gonzales Zhingre	330,36	39,64	370,00	370,00	
02/05/2015	2225	Michael Tapia	187,50	22,50	210,00	210,00	
02/05/2015	2226	Rosa Yunga Macas	58,04	6,96	65,00	65,00	
02/05/2015	2227	Katherine Cango Chamba	377,68	45,32	423,00	423,00	
04/05/2015	2228	Edi Chmba Díaz	422,32	50,68	473,00	473,00	
04/05/2015	2229	Diana Culponca Gordillo	609,82	73,18	683,00	683,00	
04/05/2015	2230	Marjorie Montoya Aguirre	583,04	69,96	653,00	653,00	
05/05/2015	2231	Carmen Curipoma Silva	534,82	64,18	599,00	599,00	
05/05/2015	2232	Joffre Paucar Granda	142,86	17,14	160,00	160,00	
05/05/2015	2233	Joffre Paucar Granda	758,93	91,07	850,00	200,00	650,00
05/05/2015	2235	Luis Palomo Chisaguana	526,79	63,21	590,00	590,00	
05/05/2015	2236	Verónica Gómez Ramirez	98,21	11,79	110,00	110,00	
07/05/2015	2238	Katherine Moreira Bersaca	44,64	5,36	50,00	50,00	
07/05/2015	2239	Olga Simboña Salazar	212,25	25,47	237,72	237,72	
07/05/2015	2240	Luis Castillo	145,54	17,46	163,00	163,00	
07/05/2015	2242	Rosa Lima Miranda	732,14	87,86	820,00	820,00	
07/05/2015	2243	Rosa Lima Miranda	61,61	7,39	69,00	69,00	
08/05/2015	2244	Zulay Pacheco Inga	1489,29	178,71	1668,00	1268,33	399,67
08/05/2015	2245	Jose Fernandez Palacios	169,64	20,36	190,00	190,00	
09/05/2015	2246	Angel Obelencio Medina	223,21	26,79	250,00	100,00	150,00
09/05/2015	2247	Luiz Obelencio Medina	125	15,00	140,00	140,00	
09/05/2015	2248	Moraira Vega Silva	156,25	18,75	175,00	175,00	
09/05/2015	2249	Maricu Castillo Palacios	81,25	9,75	91,00	91,00	
09/05/2015	2250	Judith Perez Ramon	138,39	16,61	155,00	155,00	
09/05/2015	2251	Sara Veintimilla Paladines	526,74	63,21	589,95	239,95	350,00
		<b>TOTAL</b>	<b>10218,46</b>	<b>1226,22</b>	<b>11444,68</b>	<b>9895,00</b>	<b>1549,67</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 11 AL 16 DE MAYO DEL 2015							
ANEXO No.18							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
11/05/2015	2252	Fernado Toscano Cuenca	44,64	5,36	50,00	50,00	
11/05/2015	2253	Narcisa Castillo Luzuriaga	308,04	36,96	345,00	345,00	
11/05/2015	2254	Karen Cordova Aguilar	60,71	7,29	68,00	68,00	
12/05/2015	2255	Olbio Ortega Serrano	1125,00	135,00	1260,00	600,00	660,00
12/05/2015	2256	Olbio Ortega Serrano	245,54	29,46	275,00	275,00	
12/05/2015	2257	Vicente Sarmiento Puglla	250,00	30,00	280,00	280,00	
12/05/2015	2258	Gabriela Gaona Yanza	513,34	61,60	574,94	574,94	
12/05/2015	2259	Manuel Macas Gonzales	651,78	78,21	729,99	729,99	
13/05/2015	2262	Edinson Maldonado Hoyos	352,68	42,32	395,00	395,00	
13/05/2015	2263	Roque Suing Alvarado	116,07	13,93	130,00	130,00	
13/05/2015	2264	Fredy Ruiz Aragan	196,42	23,57	219,99	219,99	
14/05/2015	2265	Jose Jadan Camisan	250,00	30,00	280,00	280,00	
14/05/2015	2266	Jose Soto Andrade	500,00	60,00	560,00	560,00	
14/05/2015	2267	Ricard Lozano Bustamante	142,86	17,14	160,00	160,00	
16/05/2015	2268	Diana Martinez Valdivieso	642,86	77,14	720,00	720,00	
16/05/2015	2269	Nicolas Sanchez Sanchez	245,54	29,46	275,00	275,00	
16/05/2015	2270	Eduardo Azuero Montoya	625,00	75,00	700,00	591,06	108,94
16/05/2015	2271	Katherine Cango Chamba	301,79	36,21	338,00	338,00	
16/05/2015	2272	Jose Medina Macas	59,76	7,17	50,00	50,00	
16/05/2015	2273	Vicente Perez Quezada	196,43	23,57	220,00	220,00	
16/05/2015	2274	José Merchan Eras	349,17	41,90	408,00	408,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>7177,63</b>	<b>861,32</b>	<b>8038,95</b>	<b>7270,00</b>	<b>768,94</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 18 AL 23 DE MAYO DEL 2015							
ANEXO No.19							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
18/05/2015	2275	Macarena Torres Luna	950,00	114,00	1064,00	1064,00	0,00
18/05/2015	2276	Susana Cabrera Loján	66,96	8,04	75,00	75,00	
18/05/2015	2277	Sofia Cuenca Macas	686,96	82,44	769,40	769,40	0,00
18/05/2015	2278	Angel Quezada Sarango	310,71	37,29	348,00	348,00	
19/05/2015	2280	Angel Quezada Sarango	200,89	24,11	225,00	225,00	
20/05/2015	2281	Yhoane Castillo Torrez	176,79	21,21	198,00	198,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>2392,31</b>	<b>287,08</b>	<b>2679,39</b>	<b>2679,39</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 18 AL 23 DE MAYO DEL 2015							
ANEXO No.19							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		VIENEN	2392,31	287,08	2679,39	2679,39	0,00
20/05/2015	2282	Juan Valdez Gonzalez	176,79	21,21	198,00	198,00	
21/05/2015	2283	S,A Comercializadora Calle	242,86	29,14	272,00	272,00	
21/05/2015	2284	Maria Quizhpe Zhandó	750,00	90,00	840,00	840,00	
21/05/2015	2285	Manuel Guanuche Sánchez	625,00	75,00	700,00	700,00	
21/05/2015	2286	Fátima Guaman Lopez	580,00	69,60	649,60	649,60	
		<b>TOTAL</b>	<b>4766,96</b>	<b>572,04</b>	<b>5339,00</b>	<b>5339,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 25 AL 30 DE MAYO DEL 2015							
ANEXO No.20							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
25/05/2015	2272	Jose Medina Macas	2478,00	297,36	2775,36	2775,36	
26/05/2015	2273	Santiago Cuenca Alulima	1500,00	180,00	1680,00	1680,00	
28/05/2015	2281	Rosa Guamán Yaguana	569,91	68,39	638,30	638,30	
		<b>TOTAL</b>	<b>4547,91</b>	<b>545,75</b>	<b>5093,66</b>	<b>5093,66</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA "A & A ELECTRODOMÉSTICOS"							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 01 AL 06 DE JUNIO DEL 2014							
AUXILIAR N° 21							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
02/06/2015	2282	Camacho Suarez Pedro José	452,86	54,34	507,20	507,20	
02/06/2015	2283	Calva Macas Liliana	950,00	114,00	1.064,00	1.064,00	
03/06/2015	2284	Pardo Caceres Cecilia	669,64	80,36	750,00	750,00	
03/06/2015	2285	Shanay Ambuldi Alicia	526,79	63,21	590,00	590,00	
06/06/2015	2286	Sanchés Pedrosa Rosa	883,93	106,07	990,00	990,00	
05/06/2015	2287	Robles Cornejo Lupe	542,86	65,14	608,00	608,00	
05/06/2015	2288	Torres Pérez Juan	580,36	69,64	650,00	650,00	
05/06/2015	2289	Maldonado Prieto Jacinto	623,21	74,79	698,00	698,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>	<b>5.229,65</b>	<b>627,56</b>	<b>5.857,21</b>	<b>5.857,21</b>	

EMPRESA "A &AELECTRODOMÉSTICOS"							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 01 AL 06 DE JUNIO DEL 2014							
AUXILIAR N° 21							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
		<b>VIENEN</b>	<b>5.229,65</b>	<b>627,56</b>	<b>5.857,21</b>	<b>5.857,21</b>	
06/06/2015	2290	Medina Lapo José	379,46	45,54	425,00	425,00	
06/06/2015	2291	Chimbo Carrión Luis	550,00	66,00	616,00	616,00	
06/06/2015	2292	Sabaleta Sarango Margarita	109,82	13,18	123,00	123,00	
16/06/2015	2293	Condo Jimenez Pablo	780,00	93,60	873,60	873,60	
06/06/2015	2294	Benitez Lopez Karla	960,00	115,20	1.075,20	1.075,20	
06/06/2015	2295	Castillo Flores Luisa	169,64	20,36	190,00	190,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>8.178,57</b>	<b>981,43</b>	<b>9.160,00</b>	<b>9.160,00</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA " A & A ELECTRODOMÉSTICOS"							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 08 AL 13 DE JUNIO DEL 2014							
AUXILIAR N° 22							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
08/06/2014	2297	Paez Cabrera Juan	178,57	21,43	200,00	200,00	
08/06/2014	2296	Alfredo Tapia Armijos	1.800,00	216,00	2.016,00	2.016,00	
08/06/2014	2298	Inga Jazmin	950,00	114,00	1.064,00	1.064,00	
08/06/2014	2299	Flores Tenesaca Hilario	650,00	78,00	728,00	728,00	
09/06/2014	2300	Donoso Montoya José	669,64	80,36	750,00	128,22	621,78
09/06/2014	2301	Abrigo Anguisaca Alejandro	196,43	23,57	220,00	220,00	
10/06/2014	2302	Sanchez Medina Paola	79,46	9,54	89,00	89,00	
10/06/2014	2304	Campoverde Ramirez Pablo	285,71	34,29	320,00	320,00	
10/06/2014	2305	Zuñiga Quiroga Alexander	285,71	34,29	320,00	320,00	
11/06/2014	2306	Rodriguez Macas Franco	636,61	76,39	713,00	713,00	
10/06/2014	2316	Angamarca Jimenez Javier	196,43	23,57	220,00	220,00	
12/06/2014	2316	Abad Nuñez Felicia	109,82	13,18	123,00	123,00	
13/06/2014	2316	Diego Jimenez Cumbicus	560,00	67,20	627,20	627,20	
13/06/2014	2316	Benites Mendoza Milton	109,82	13,18	123,00	123,00	
13/06/2014	2316	Faican Jaramillo Jhon	680,00	81,60	761,60	761,60	
		<b>TOTAL</b>	<b>7.388,20</b>	<b>886,58</b>	<b>8.274,78</b>	<b>7.653,00</b>	<b>0,00</b>



EMPRESA " A & A ELECTRODOMÉSTICOS "							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 15 AL 20 DE JUNIO DEL 2014							
AUXILIAR N° 23							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
16/06/2014	2307	Jose Soto Andrade	500,00	60,00	560,00	560,00	
17/06/2014	2308	Ricard Lozano	147,32	17,68	165,00	165,00	
17/06/2014	2309	Diana Martinez	781,25	93,75	875,00	875,00	
17/06/2014	2310	Diana Culponca	517,86	62,14	580,00	580,00	
18/06/2014	2311	Marjorie Montoya	900,00	108,00	1.008,00	1.008,00	
18/06/2014	2312	Carmen Curipoma	1.500,00	180,00	1.680,00	1.680,00	
18/06/2014	2313	Joffre Paucar Granda	562,50	67,50	630,00	630,00	
18/06/2014	2314	Joffre Paucar Granda	133,93	16,07	150,00	150,00	
18/06/2014	2315	Luis Palomo	1.411,61	169,39	1.581,00	1.091,45	489,55
19/06/2014	2316	Victor Montaña	850,00	102,00	952,00	952,00	
19/06/2014	2317	Victor Maurad Chamba	123,21	14,79	138,00	138,00	
20/06/2014	2318	Javier Rivera Salas	1.129,47	135,54	1.265,01	1.265,01	
20/06/2014	2319	Magaly Camacho	616,07	73,93	690,00	690,00	
19/06/2014	2320	Cristina Morocho	750,00	90,00	840,00	840,00	
20/06/2014	2321	Ángel Viteri Jimenez	266,07	31,93	298,00	298,00	
20/06/2014	2322	Maria Samaniego	511,79	61,41	573,20	573,20	
20/06/2014	2323	Gladys Delgado	550,00	66,00	616,00	616,00	
20/06/2014	2324	Byron Oviedo Pagcha	550,00	66,00	616,00	616,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>11.801,08</b>	<b>1.416,13</b>	<b>13.217,21</b>	<b>12.727,66</b>	<b>489,55</b>

EMPRESA " A & A ELECTRODOMÉSTICOS "							
AUXILIAR DE VENTAS							
DEL 22 AL 30 DE JUNIO DEL 2014							
AUXILIAR N° 24							
FECHA	FACT	DESCRIPCIÓN	VENTAS			CONTADO	CRÉDITO
			SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL		
23/06/2014	2325	Edinson Maldonado Hoyos	892,86	107,14	1.000,00	1.000,00	
23/06/2014	2326	Japón Japa Manuel	980,00	117,60	1.097,60	1.097,60	
23/06/2014	2327	Gulán Maldonado Rafael	1.000,00	120,00	1.120,00	1.120,00	
25/06/2014	2328	Cabrera Fatima	695,00	83,40	778,40	778,40	
23/06/2014	2329	Zhingre Palomar Diego	973,21	116,79	1.090,00	961,66	128,34
26/06/2014	2330	Asanza Muñoz Carmen	860,00	103,20	963,20	963,20	
27/06/2014	2331	Angel Lopez Perez	950,00	114,00	1.064,00	1.064,00	
29/06/2014	2332	Rosa palacios Rios	980,00	117,60	1.097,60	1.097,60	
30/06/2014	2333	Contento Benavides Estefan	960,00	115,20	1.075,20	1.075,20	
		<b>TOTAL</b>	<b>8.291,07</b>	<b>994,93</b>	<b>9.286,00</b>	<b>9.157,66</b>	<b>128,34</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 02 AL 10 DE ENERO DEL 2015								
ANEXO No. 1								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBT	DCTO	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
07/01/2015	82	DISMAYOR	3000,00		3000,00	360,00	3360,00	3360,00
07/01/2015	89	DISMAYOR	2500,00	4,00	2496,00	299,52	2795,52	2795,52
08/01/2015	782	M.R SELLER	528,57		528,57	63,43	592,00	592,00
08/01/2015	359	MERCANTIL	1279,53		1279,53	153,54	1433,07	1433,07
09/01/2015	767	ELECTROLUX	1384,29		1384,29	166,11	1550,40	1550,40
09/01/2015	104	CORPORACION JCEV CORP	900,00	177,84	722,16	86,66	808,82	808,82
10/01/2015	529	GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	5000,00	500,00	4500,00	540,00	5040,00	5040,00
10/01/2015	530	GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	574,63	11,50	563,13	67,58	630,71	630,71
		<b>TOTAL</b>	<b>15167,02</b>	<b>693,34</b>	<b>14473,68</b>	<b>1736,84</b>	<b>16210,52</b>	<b>16210,52</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 12 AL 17 DE ENERO DEL 2015								
ANEXO No. 2								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
14/01/2015	1978	MERCANTIL	900		900,00	108,00	1008,00	1008,00
15/01/2015	5726	ELECTROCOMPU	890,56	150,00	740,56	88,87	829,43	829,43
		<b>TOTAL</b>	<b>1790,56</b>	<b>150,00</b>	<b>1640,56</b>	<b>196,87</b>	<b>1837,43</b>	<b>1837,43</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 19 AL 24 DE ENERO DEL 2015								
ANEXO No. 3								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
19/01/2015	5733	ELECTROCOMPU	1500,00		1500,00	180,00	1680,00	1680,00
20/01/2015	7211	DISMAYOR CRECOSCOP	750,00		750,00	90,00	840,00	840,00
20/01/2015	723	DISMAYOR CRECOSCOP	980,00		980,00	117,60	1097,60	1097,60
21/01/2015	618	GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	980,00	7,24	972,76	116,73	1089,49	1089,49
21/01/2015	5742	ELECTROCOMPU	980,00		980,00	117,60	1097,60	1097,60
22/01/2015	7961	ELECTROLUX	896,00	60,00	836,00	100,32	936,32	936,32
23/01/2015	8074	ELECTROLUX	690,00		690,00	82,80	772,80	772,80
24/01/2015	803	ELECTROCOMPU	1200,00	200,00	1000,00	120,00	1120,00	1120,00
		<b>TOTAL</b>	<b>7976,00</b>	<b>267,24</b>	<b>7708,76</b>	<b>925,05</b>	<b>8633,81</b>	<b>8633,81</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 26 AL 31 DE ENERO DEL 2015								
ANEXO No. 4								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
26/01/2015	526	CORPORACION JCEV CORP	718,86	216,26	502,60	60,31	562,91	562,91
28/01/2015	292	CORPORACION JCEV CORP	65,29		65,29	7,83	73,12	73,12
		<b>TOTAL</b>	<b>784,15</b>	<b>216,26</b>	<b>567,89</b>	<b>68,15</b>	<b>636,04</b>	<b>636,04</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 02 AL 07 DE FEBRERO DEL 2015								
ANEXO No. 5								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
03/02/2015	583	MERCANTIL	790,00	200,00	590,00	70,80	660,80	660,80
06/02/2015	858	CORPORACION JCEV CORP	1300,00	100,00	1200,00	144,00	1344,00	1344,00
06/02/2015	6887	AUSTRO DISTR	1600,00		1600,00	192,00	1792,00	1792,00
06/02/2015	5779	ELECTROCOMPU	800,00		800,00	96,00	896,00	896,00
07/02/2015	1907	ELECTROCOMPU	1200,00		1200,00	144,00	1344,00	1344,00
07/02/2015	1827	CRECOSCOP	1600,00	300,00	1300,00	156,00	1456,00	1456,00
		<b>TOTAL</b>	<b>7290,00</b>	<b>600,00</b>	<b>6690,00</b>	<b>802,80</b>	<b>7492,80</b>	<b>7492,80</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 09 AL 14 DE FEBRERO DEL 2015								
ANEXO No. 6								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
09/02/2015	1895	DISMAYOR CR	1100,00		1100,00	132,00	1232,00	1232,00
09/02/2015	3877	M.R SELLER	900,00		900,00	108,00	1008,00	1008,00
10/02/2015	2442	IMPORTADOR TOMBAMBA	1200,00	101,91	1098,09	131,77	1229,86	1229,86
10/02/2015	9111	ELECTROCOMPU	680,00		680,00	81,60	761,60	761,60
		<b>TOTAL</b>	<b>3880,00</b>	<b>101,91</b>	<b>3778,09</b>	<b>453,37</b>	<b>4231,46</b>	<b>4231,46</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 16 AL 21 DE FEBRERO DEL 2015								
ANEXO No. 7								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
19/02/2015	354	ELECTROLUX	851,61	83,46	768,15	92,18	860,33	860,33
19/02/2015	307	IMPORTADOR TOMBAMBA	876,28	130,02	746,26	89,55	835,81	835,81
19/02/2015	8353	ELECTROLUX	357,20		357,20	42,86	400,06	400,06
19/02/2015	2014	MERCANTIL	458,59	11,87	446,72	53,61	500,33	500,33
21/02/2015	914	CORPORACION JCEV CORP	685,66	280,05	405,61	48,67	454,28	454,28
		<b>TOTAL</b>	<b>3229,34</b>	<b>505,40</b>	<b>2723,94</b>	<b>326,87</b>	<b>3050,81</b>	<b>3050,81</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 23 AL 28 DE FEBRERO DEL 2015								
ANEXO No. 8								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
23/02/2015	5472	IMPORTESPI CIA LTDA	1500,00		1500,00	180,00	1680,00	1680,00
24/02/2015	617	CORPORACION JCEV CORP	980,00		980,00	117,60	1097,60	1097,60
24/02/2015	9756	MERCANTIL	2500	145,95	2354,05	282,49	2636,54	2636,54
		<b>TOTAL</b>	<b>4980,00</b>	<b>145,95</b>	<b>4834,05</b>	<b>580,09</b>	<b>5414,14</b>	<b>5414,14</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 02 AL 07 DE MARZO DEL 2015								
ANEXO No. 9								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
02/03/2015	360	IMPORTADOR TOMBAMBA	2500,00	58,57	2441,43	292,97	2734,40	2734,40
03/03/2015	8495	ELECTROLUX	1200,00		1200,00	144,00	1344,00	1344,00
03/03/2015	698	CORPORACION JCEV CORP	900,00		900,00	108,00	1008,00	1008,00
04/03/2015	968	ECUACYCLO	980,00	34,09	945,91	113,51	1059,42	1059,42
05/03/2015	9827	MERCANTIL	1300,00	158,20	1141,80	137,02	1278,82	1278,82
07/03/2015	3950	M.R SELLER	980,00		980,00	117,60	1097,60	1097,60
		<b>TOTAL</b>	<b>7860,00</b>	<b>250,86</b>	<b>7609,14</b>	<b>913,10</b>	<b>8522,24</b>	<b>8522,24</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 09 AL 14 DE MARZO DEL 2015								
ANEXO No. 10								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
09/03/2015	9611	ELECTROCOMPU	1200,00		1200,00	144,00	1344,00	1344,00
		<b>TOTAL</b>	<b>1200,00</b>		<b>1200,00</b>	<b>144,00</b>	<b>1344,00</b>	<b>1344,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 16 al 21 DE MARZO DEL 2015								
ANEXO No. 11								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
19/03/2015	9810	ELECTROCOMPU	990,00		990,00	118,80	1108,80	1108,80
19/03/2015	3987	M.R. SELLER	1250,01		1250,01	150,00	1400,01	1400,01
20/03/2015	5533	IMPORTESPI CIA LTDA.	2500,00		2500,00	300,00	2800,00	2800,00
		<b>TOTAL</b>	<b>4740,01</b>		<b>4740,01</b>	<b>568,80</b>	<b>5308,81</b>	<b>5308,81</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 23 AL 31 DE MARZO DEL 2015								
ANEXO No. 12								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
23/03/2015	5539	IMPORTESPI CIA LTDA.	800,00		800,00	96,00	896,00	896,00
24/03/2015	9359	MERCANTIL	890,00		890,00	106,80	996,80	996,80
26/03/2015	9359	MERCANTIL	980,00	0,20	979,80	117,58	1097,38	1097,38
27/03/2015	530	GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA I	1500,00	100,00	1400,00	168,00	1568,00	1568,00
27/03/2015	3475	GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA I	900,00		900,00	108,00	1008,00	1008,00
31/03/2015	590	TOMEBAMBA	1195,00	55,33	1139,67	136,76	1276,43	1276,43
31/03/2015	337	JOSÉ UGALDE	1200,00	12,91	1187,09	142,45	1329,54	1329,54
31/03/2015	8244	ISOIMPORT	900,00		900,00	108,00	1008,00	1008,00
		<b>TOTAL</b>	<b>8365,00</b>	<b>168,44</b>	<b>8196,56</b>	<b>983,59</b>	<b>9180,15</b>	<b>9180,15</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
AL 01 AL 11 DE ABRIL DEL 2015								
ANEXO No. 13								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
04/04/2015	4019	M.R SELLER	1500,00		1500,00	180,00	1680,00	1680,00
06/04/2015	2295	ELECTROCOMPU	2600,00		2600,00	312,00	2912,00	2912,00
06/04/2015	3172	MERCANTIL	3000,00	7,20	2992,80	359,14	3351,94	3351,94
06/04/2015	619	IMPORTADOR TOMEBAMBA	2326,00	107,69	2218,31	266,20	2484,51	2484,51
06/04/2015	3167	MERCANTIL	2591,93	327,33	2264,60	271,75	2536,35	2536,35
07/04/2015	3619	TOMEBAMBA	1099,00	50,88	1048,12	125,77	1173,89	1173,89
		<b>TOTAL</b>	<b>13116,93</b>	<b>493,10</b>	<b>12623,83</b>	<b>1514,86</b>	<b>14138,69</b>	<b>14138,69</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 13 AL 18 DE ABRIL DEL 2015								
ANEXO No. 14								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
13/04/2014	114	TOMBAMBA	2500,00	100,00	2400	288,00	2688,00	2688,00
17/04/2014	3123	TOMBAMBA	1450,00	100,00	1350,00	162,00	1512,00	1512,00
		<b>TOTAL</b>	<b>3950,00</b>	<b>200,00</b>	<b>3750,00</b>	<b>450,00</b>	<b>4200,00</b>	<b>4200,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 20 AL 25 DE ABRIL DEL 2015								
ANEXO No. 15								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
21/04/2015	8275	ISOIMPORT	361,48		361,48	43,38	404,86	404,86
22/04/2015	5443	DISMAYOR CREC	2213,68	2,00	2211,68	265,40	2477,08	2477,08
		<b>TOTAL</b>	<b>2575,16</b>	<b>2,00</b>	<b>2573,16</b>	<b>308,78</b>	<b>2881,94</b>	<b>2881,94</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 27 AL 30 DE ABRIL DEL 2015								
ANEXO No. 16								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
27/04/2015	3045	MERCANTIL	1236,23	267,95	968,28	116,19	1084,47	1084,47
28/04/2015	2132	TOMBAMBA	3000,00	46,27	2953,73	354,45	3308,18	3308,18
30/04/2015	364	ELECTROCOMPU	1350,00		1350,00	162,00	1512,00	1512,00
		<b>TOTAL</b>	<b>5586,23</b>	<b>314,22</b>	<b>5272,01</b>	<b>632,64</b>	<b>5904,65</b>	<b>5904,65</b>



EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 01 AL 09 DE MAYO DEL 2015								
ANEXO No. 17								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
06/05/2015	9359	MERCANTIL	1200,00	100,00	1100,00	132,00	1232,00	1232,00
07/05/2015	2563	ELECTROCOMPU	980,00		980,00	117,60	1097,60	1097,60
		<b>TOTAL</b>	<b>2180,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2080,00</b>	<b>249,60</b>	<b>2329,60</b>	<b>2329,60</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
DIARIO DE COMPRAS								
DEL 11 AL 16 DE MAYO DEL 2015								
ANEXO No. 18								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
15/05/2015	4145	M.R SELLER	28,37		28,37	3,40	31,77	31,77
16/05/2015	4157	M.R SELLER	468,76		468,76	56,25	525,01	525,01
		<b>TOTAL</b>	<b>497,13</b>	<b>0,00</b>	<b>497,13</b>	<b>59,65</b>	<b>556,79</b>	<b>556,79</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 18 AL 23 DE MAYO DEL 2015								
ANEXO No. 19								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
18/05/2015	2762	ELECTROCOMPU	900,00		900,00	108,00	1008,00	1008,00
22/05/2015	7330	ALMACENES LOLITA	2000,00		2000,00	240,00	2240,00	2240,00
23/05/2015	469	AUSTRO DISTRIBUCIONES	1200,00		1200,00	144,00	1344,00	1344,00
		<b>TOTAL</b>	<b>4100,00</b>		<b>4100,00</b>	<b>492,00</b>	<b>4592,00</b>	<b>4592,00</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 25 AL 30 DE MAYO DEL 2015								
ANEXO No. 20								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS X PAG
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
25/05/2015	3376	MERCANTIL	1200,00	80,00	1120,00	134,40	1254,40	1254,40
30/05/2015	2851	JOSÉ UGAL	950,00	50,00	900,00	108,00	1008,00	1008,00
		<b>TOTAL</b>	<b>2150,00</b>	<b>130,00</b>	<b>2020,00</b>	<b>242,40</b>	<b>2262,40</b>	<b>2262,40</b>

EMPRESA "A Y A" ELECTRODOMÉSTICOS								
AUXILIAR DE COMPRAS								
AL 01 AL 06 DE Junio DEL 2015								
ANEXO No. 21								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC.	COMPRAS			CTAS POR PAG.
					SUBT.12%	IVA. 12%	TOTAL	
02/06/2015	822	TOMBAMBA	3.900,00	100,38	3799,62	455,95	4255,57	4255,57
02/06/2015	642	CORP ICEV	1.200,00	93,33	1106,67	132,80	1239,47	1239,47
04/06/2015	929	CORP ICEV	900,00	77,16	822,84	98,74	921,58	921,58
05/06/2015	995	JOSÉ UGALDE	890,00	11,53	878,47	105,42	983,89	983,89
05/06/2015	270	ISOIMPORT	1.603,66	297,87	1305,79	156,69	1462,48	1462,48
06/06/2015	286	ISOIMPORT	700,00	25,05	674,95	80,99	755,94	755,94
06/06/2015	296	ISOIMPORT	1.700,00	424,29	1275,71	153,09	1428,80	1428,80
		<b>TOTAL</b>	<b>10.893,66</b>	<b>1.029,61</b>	<b>9.864,05</b>	<b>1.183,69</b>	<b>11.047,74</b>	<b>11.047,74</b>

EMPRESA " A & A ELECTRODOMÉSTICOS"								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 08 AL 13 DE JUNIO DEL 2014								
AUXILIAR N° 22								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC	COMPRAS			CTAS POR PAGAR
					SUBT 12%	IVA 12%	TOTAL	
09/06/2014	283	TOMEBAMBA	2.500,00	100,00	2400,00	288,00	2688,00	2688,00
09/06/2014	136	CORP ICEV	5.500,00		5500,00	660,00	6160,00	6160,00
		<b>TOTAL</b>	<b>8.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>948,00</b>	<b>8.848,00</b>	<b>8.848,00</b>

EMPRESA " A & A ELECTRODOMÉSTICOS"								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 15 AL 20 DE JUNIO DEL 2014								
AUXILIAR N° 23								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC	COMPRAS			CTAS POR PAGAR
					SUBT 12%	IVA 12%	TOTAL	
16/06/2014	369	TOMEBAMBA	750,00	30,05	719,95	86,39	806,34	806,34
		<b>TOTAL</b>	<b>750,00</b>	<b>30,05</b>	<b>719,95</b>	<b>86,39</b>	<b>806,34</b>	<b>806,34</b>

EMPRESA " A & A ELECTRODOMÉSTICOS"								
AUXILIAR DE COMPRAS								
DEL 22 AL 30 DE JUNIO DEL 2014								
AUXILIAR N° 24								
FECHA	FACT	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESC	COMPRAS			CTAS POR PAGAR
					SUBT 12%	IVA 12%	TOTAL	
25/06/2014	723	AUSTRO DISTRIB	5.323,52	1.543,20	3.780,32	453,64	4.233,96	4.233,96
25/06/2014	233	ECUACYCLO	1.624,10	224,20	1.399,90	167,99	1.567,89	1.567,89
		<b>TOTAL</b>	<b>6.947,62</b>	<b>1.767,40</b>	<b>5.180,22</b>	<b>621,63</b>	<b>5.801,85</b>	<b>5.801,85</b>

## LIQUIDACIÓN TRIBUTARIA

### MES DE ENERO

Ventas Enero 2015	=26133,52	
Iva ventas Enero 2015	=3136,01	
Compras Enero 2015	= 24390,89	
Pago de Local de Arriendo	= 369,64	
Pago de Teléfono y Servicios de Internet	= 40,37	
Pago de Honorarios Profesionales	= 60,00	
Total Compras 12%		=24860,90
Iva Compras Enero		= 2983,31
-X-		
Iva en Ventas	3136,01	
Iva en Compras		2983,31
Crédito Tributario		152,70
<b>P/r la liquidación del Iva del mes de Enero.</b>		

### MES DE FEBRERO

Ventas Febrero 2015	=25612,73	
Iva ventas Febrero 2015	=3073,53	
Compras Febrero 2015	=18026,08	
Pago de Local de Arriendo	= 369,64	
Pago de Teléfono y Servicios de Internet	= 39,50	
Pago de Honorarios Profesionales	= 60,00	
Total Compras 12%		=18495,22
Iva Compras Febrero		= 2219,43
-X-		
Iva en Ventas	3073,53	
Iva en Compras		2219,43
Crédito Tributario		684,12
Iva por Pagar		169,99
<b>P/r la liquidación del Iva del mes de Febrero.</b>		

### MES DE MARZO

Ventas Marzo 2015	=33523,22	
Iva ventas Marzo 2015	=4022,79	
Compras Marzo 2015	=	21745,71
Pago de Local de Arriendo	=	369,64
Pago de Teléfono y Servicios de Internet	=	37,80
Pago de Honorarios Profesionales	=	60,00
Total Compras 12%		=22213,15
Iva Compras Marzo		=2665,59
-X-		
Iva en Ventas	4022,78	
Iva en Compras		2665,59
Iva por Pagar		1357,19
<b>P/r la liquidación del Iva del mes de Marzo.</b>		

### MES DE ABRIL

Ventas Abril 2015	=43997,65	
Iva ventas Abril 2015	= 5279,70	
Compras Abril 2015	=24219,00	
Pago de Local de Arriendo	=	369,64
Pago de Teléfono y Servicios de Internet	=	48,18
Pago de Honorarios Profesionales	=	60,00
Total Compras 12%		=24696,8
Iva Compras Abril		=2963,62
-X-		
Iva en Ventas	5279,70	
Iva en Compras		2963,62
Iva por Pagar		2316,08
<b>P/r la liquidación del Iva del mes de Abril.</b>		

### MES DE MAYO

Ventas Mayo 2015	=26710,96	
Iva ventas Mayo 2015	= 3205,33	
Compras Mayo 2015	= 8697,13	
Pago de Local de Arriendo	= 369,64	
Pago de Teléfono y Servicios de Internet	= 43,79	
Pago de Honorarios Profesionales	= 60,00	
Total Compras 12%		=9170,56
Iva Compras Mayo		=1100,46
-X-		
Iva en Ventas	3205,33	
Iva en Compras		1100,46
Iva por Pagar		2104,87

**P/r la liquidación del Iva del mes de Mayo.**

### MES DE JUNIO

Ventas Junio 2015	=35658,92	
Iva ventas Junio 2015	= 4279,07	
Compras Junio 2015	= 23664,22	
Pago de Local de Arriendo	= 369,64	
Pago de Teléfono y Servicios de Internet	= 51,15	
Pago de Honorarios Profesionales	= 60,00	
Total Compras 12%		=24145,01
Iva Compras Junio		= 2897,42
-X-		
Iva en Ventas	4279,07	
Iva en Compras		2897,42
Iva por Pagar		1381,65

**P/r la liquidación del Iva del mes de Junio.**

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Gaona Castillo Maria del Cisne					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		891,00		891,00
02/01/2015	Cobro de deuda			193,00	698,00
25/01/2015	Cobro de deuda			150,00	548,00
09/03/2015	Cobro de deuda			450,00	98,00
<b>SUMAN</b>			891,00	793,00	98,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Carrion Jimenez Hilario					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		650,00		650,00
05/01/2015	Cobro de deuda			650,00	0,00
<b>SUMAN</b>			650,00	650,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Aguilar Daysi Carmita					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		735,00		735,00
02/01/2015	Cobro de deuda			484,20	250,80
17/03/2015	Cobro de deuda			176,80	74,00
<b>SUMAN</b>			735,00	661,00	74,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Chocho Coello Julia Mercedes					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		750,00		750,00
02/01/2015	Cobro de deuda			600,00	150,00
09/01/2015	Cobro de deuda			150,00	0,00
<b>SUMAN</b>			750,00	750,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Hidalgo Quizhpe Denisse					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		1425,00		1425,00
03/02/2015	Cobro de deuda			500,00	925,00
03/02/2015	Cobro de deuda			740,00	185,00
09/06/2015	Cobro de deuda			41,66	143,34
<b>SUMAN</b>			1425,00	1281,66	143,34

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Caraguay Agreda Angel					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		696,00		696,00
02/01/2015	Cobro de deuda			450,25	245,75
02/03/2015	Cobro de deuda			139,75	106,00
18/05/2015	Cobro de deuda			100,00	6,00
<b>SUMAN</b>			696,00	690,00	6,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Cartuche Carchi Ivan Alejandro					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		666,00		666,00
06/01/2015	Cobro de deuda			200,00	466,00
21/05/2015	Cobro de deuda			466,00	0,00
<b>SUMAN</b>			666,00	666,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Poma Medina Linder					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		1004,00		1004,00
01/02/2015	Cobro de deuda			504,00	500,00
17/04/2015	Cobro de deuda			500,00	0,00
<b>SUMAN</b>			1004,00	1004,00	0,00



EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Sarmiento Ortiz Carmen					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		664,00		664,00
02/01/2015	Cobro de deuda			645,41	18,59
21/04/2015	Cobro de deuda			18,59	0,00
<b>SUMAN</b>			664	664	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Sanchez Contento Carmen					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		338,00		338,00
02/01/2015	Cobro de deuda			338,00	0,00
<b>SUMAN</b>			338	338	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Alvarez Gaona Yolanda					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		617,00		617,00
02/01/2015	Cobro de deuda			5,14	611,86
19/01/2015	Cobro de deuda		300,00		911,86
25/01/2015	Cobro de deuda			174,00	737,86
03/02/2015	Cobro de deuda			400,00	337,86
<b>SUMAN</b>			617	579,14	337,86

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Cabrera Ordoñez Karina					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		220,00		220,00
03/02/2015	Cobro de deuda			176,80	43,20
					0,00
<b>SUMAN</b>			220,00	176,80	43,20

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Martinez Scotland Guadalupe					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		672,00		672,00
25/01/2015	Cobro de deuda			522,00	150,00
18/03/2015	Cobro de deuda			150,00	0,00
<b>SUMAN</b>			672,00	672,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Guanca Guaman Paul Alex					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		508,00		508,00
07/04/2015	Cobro de deuda			100,00	408,00
07/05/2015	Cobro de deuda			180,00	228,00
<b>SUMAN</b>			508,00	280,00	228,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Swing Alvarado Roque					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		552,00		552,00
14/01/2015	Cobro de deuda			170,00	382,00
25/01/2015	Cobro de deuda			111,00	271,00
26/02/2015	Cobro de deuda			111,00	160,00
31/03/2015	Cobro de deuda			111,00	49,00
<b>SUMAN</b>			552,00	503,00	49,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Valarezo Tandazo Nayda					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		1740,00		1740,00
14/01/2015	Cobro de deuda			300,00	1440,00
19/02/2015	Cobro de deuda			98,00	1342,00
08/04/2015	Cobro de deuda			98,00	1244,00
09/06/2015	Cobro de deuda			400,00	844,00
<b>SUMAN</b>			1740,00	896,00	844,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Jaramillo Tambo Tania Elizabeth					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		485,00		485,00
06/01/2015	Cobro de deuda			310,00	175,00
03/02/2015	Cobro de deuda			175,00	0,00
<b>SUMAN</b>			485,00	485,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Tinoco Mendoza Cesar					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		913,00		913,00
05/01/2015	Cobro de deuda			700,00	213,00
07/01/2015	Venta		200,00		413,00
14/01/2015	Cobro de deuda			200,00	213,00
<b>SUMAN</b>			1113,00	900,00	213,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Saquizela Luperso Luis					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		256,00		256,00
05/01/2015	Cobro de deuda			176,80	79,20
27/06/2015	Cobro de deuda			47,00	32,20
<b>SUMAN</b>			256,00	223,80	32,20

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Guanca Guaman Mario					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		489,00		489,00
05/01/2015	Cobro de cuenta			489,00	0,00
<b>SUMAN</b>			489,00	489,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Vargas Rios Cristian					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		292,00		292,00
05/01/2015	Cobro de cuenta			292,00	0,00
<b>SUMAN</b>			292,00	292,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Rivera Salas Javier Alexander					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		678,00		678,00
05/01/2015	Cobro de cuenta			300,00	300,00
<b>SUMAN</b>			678,00	300,00	378,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Cango Chamba Katherine					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		504,00		504,00
05/01/2015	Cobro de cuenta			391,00	113,00
03/02/2015	Cobro de cuenta			25,00	88,00
25/04/2015	Cobro de cuenta			47,00	41,00
<b>SUMAN</b>			504,00	463,00	41,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Gomez Ramirez Veronica					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		110,00		110,00
06/01/2015	Cobro de Deuda			110,00	0,00
<b>SUMAN</b>			110,00	110,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Moreno Banaso Katherine					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		342,00		342,00
03/02/2015	Cobro de deuda			300,00	42,00
02/03/2015	Cobro de deuda			40,00	2,00
<b>SUMAN</b>			342,00	340,00	2,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Castillo Bermeo Luis Alfredo					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		140,00		140,00
02/01/2015	Cobro de deuda			140,00	0,00
<b>SUMAN</b>			140,00	140,00	0,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Lozano Bustamante Richard					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		144,00		144,00
16/01/2015	Cobro de deuda			31,00	113,00
<b>SUMAN</b>			144,00	31,00	113,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Quezada Saraguro Angel					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		348,00		348,00
03/02/2015	Cobro de deuda			240,00	108,00
<b>SUMAN</b>			348,00	240,00	108,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Castillo Torres Jane Andrea					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		646,00		646,00
05/01/2015	Cobro de deuda			500,00	146,00
<b>SUMAN</b>			646,00	500,00	146,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Carrillo Juan Pedro					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		204,00		204,00
09/02/2015	Cobro de deuda			200,00	4,00
<b>SUMAN</b>			204,00	200,00	4,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Quizhpe Zhondo Maria					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2015	Estado de Situación Inicial		354,00		354,00
02/02/2015	Cobro de deuda			160,00	194,00
04/02/2015	Cobro de deuda			32,00	162,00
<b>SUMAN</b>			354,00	192,00	162,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Martha Zabala					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
10/01/2015	Venta		10,00		10,00
<b>SUMAN</b>			10,00	0,00	10,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Claudio Cañar					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
06/01/2015	Venta		200,00		200,00
<b>SUMAN</b>			200,00	0,00	200,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Coile					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
08/01/2015	Venta		287,00		287,00
<b>SUMAN</b>			287,00	0,00	287,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Richard Poma					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
03/01/2015	Venta		300,00		300,00
<b>SUMAN</b>			300,00	0,00	300,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: David Naranjo					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
07/02/2015	Venta		350,00		350,00
<b>SUMAN</b>			350	0	350,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Angel Iapo					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
16/03/2015	Venta		600,00		600,00
26/03/2015	Cobro de deuda			178,00	422,00
<b>SUMAN</b>			600	178	422,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Angel Obelencio Medina					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
09/05/2015	Venta		150,00		150,00
27/06/2015	Cobro de deuda			32,00	118,00
<b>SUMAN</b>			150	32	118,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Byron cuenca					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
03/01/2015	Venta		430,24		430,24
					0,00
<b>SUMAN</b>			430,24	0	430,24

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Carlos Carrión Pañora					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
04/04/2015	Venta		1000,00		1000,00
					0,00
<b>SUMAN</b>			1000	0	1000,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Christian Vargas Ríos					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
06/04/2015	Venta		346,35		346,35
					0,00
<b>SUMAN</b>			346,35	0	346,35

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Cristian Minga Poma					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
23/02/2015	Venta		300,00		300,00
02/05/2015	Cobro de deuda			18,59	281,41
<b>SUMAN</b>			300,00	18,59	281,41

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Diego Prado Robles					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
23/02/2015	Venta		400,00		400,00
26/03/2015	Cobro de deuda			200,00	200,00
29/04/2015	Cobro de deuda			200,00	0,00
<b>SUMAN</b>			400,00	400,00	0,00



EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Donoso Montoya José					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
09/06/2015	Venta		621,78		621,78
07-022015	Cobro de deuda			200,00	421,78
<b>SUMAN</b>			621,78	200,00	421,78

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Eduardo Azuero Montoya					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
16/05/2015	Venta		108,94		108,94
					0,00
<b>SUMAN</b>			108,94	0,00	108,94

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Francisco Pérez Ramirez					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
16/05/2015	Venta		450,00		450,00
					0,00
<b>SUMAN</b>			450,00	0,00	450,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Glyder Bermeo Tene					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
28/02/2015	Venta		300,00		300,00
					0,00
<b>SUMAN</b>			300,00	0,00	300,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Hugo Procel Méndez					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
28/02/2015	Venta		400,00		400,00
02/03/2015	Cobro de deuda			150,00	250,00
<b>SUMAN</b>			400,00	150,00	250,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Ibelia Gordillo Pinta					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
19/03/2015	Venta		473,98		473,98
					0,00
<b>SUMAN</b>			473,98	0	473,98

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Joffre Paucar Granda					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
19/03/2015	Venta		650,00		650,00
					0,00
<b>SUMAN</b>			650	0	650,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Jorge Jaramillo Encalada					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
19/03/2015	Venta		500,00		500,00
					0,00
<b>SUMAN</b>			500,00	0,00	500,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Jose Ordoñez Herrera					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
24/02/2015	Venta		167,97		167,97
18/06/2015	Cobro de deuda			100,00	67,97
<b>SUMAN</b>			167,97	100,00	67,97

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Juan Vásques Medina					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
19/01/2015	Venta		320	320	320
23/02/2015	Venta		320,00		640,00
02/03/2015	Cobro de deuda			100,00	540,00
<b>SUMAN</b>			640,00	100,00	540,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Lider Rosales					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2015	Venta		500,00		500,00
	SUMAN		500,00		500,00
	<b>SUMAN</b>		500,00	100,00	540,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Luis Palomo					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
18/06/2015	Venta		489,55		489,55
					0,00
	<b>SUMAN</b>		489,55	0,00	489,55

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Medina Tenezaca Oscar					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
04/03/2015	Venta		333,00		333,00
16/04/2015	Cobro de deuda			250,00	83,00
	<b>SUMAN</b>		333,00	250,00	83,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Naida Valarezo					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
04/03/2015	Venta		300,00		300,00
					0,00
	<b>SUMAN</b>		300,00	0,00	300,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Olbio Ortega Serrano					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
12/05/2015	Venta		660,00		660,00
05/06/2015	Cobro de deuda			200,00	460,00
<b>SUMAN</b>			660	200	460,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Roddy Correa Tenesaca					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
26/02/2015	Venta		300,00		300,00
14/04/2015	Cobro de deuda			32,00	268,00
<b>SUMAN</b>			300	32	268,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Sara Veintimilla Paladines					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
09/05/2015	Venta		350,00		350,00
					0,00
<b>SUMAN</b>			350	0	350,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Verónica Carpio					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2015	Venta		457,56		457,56
					0,00
			457,56	0	457,56

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Yenner Jaramillo					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
23/02/2015	Venta		1137,00		1137,00
16/04/2015	Cobro de deuda			160,00	977,00
<b>SUMAN</b>			1137	160	977,00

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Zhingre Palomar Diego					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
23/06/2015	Venta		128,34		128,34
					0,00
<b>SUMAN</b>			128,34	0,00	128,34

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Zulay Pacheco Inga					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
08/05/2015	Venta		399,67		399,67
21/05/2015	Cobro de deuda			181,97	217,70
<b>SUMAN</b>			399,67	181,97	217,70

EMPRESA" A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
EXPRESADO EN DOLARES USD					
CLIENTE: Marisol Montoya					
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2015	Venta		340,00		340,00
				0,00	
<b>SUMAN</b>			340,00	0,00	340,00

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: ECUACYCLO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
19/12/2014	Saldo Inicial	163	0,00	0,00	0,00
04/03/2015	Compra de Mercaderia			1049,96	1049,96
05/03/2015	Cancelacion s/ch 1523		94,81		955,15
14/04/2015	Cancelacion s/ch 1571		171,79		783,36
12/05/2015	Cancelacion s/ch 1572		171,80		611,56
25/06/2015	Compra de Mercaderia			1553,89	2165,45
		<b>SUMAN</b>	<b>438,4</b>	<b>2603,85</b>	<b>2165,45</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: DISMAYOR CRECOSCOP</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
10/12/2014	Saldo Inicial		0,00	12500,00	12500,00
05/01/2015	Cancelacion s/ch 1302		437,13		12062,87
07/01/2015	Compra de Mercaderia			3330,00	15392,87
07/01/2015	Compra de Mercaderia			2770,56	18163,43
19/01/2015	Cancelacion s/ch 1419		2362,15		15801,28
19/01/2015	Cancelacion s/ch 1425		1183,02		14618,26
20/01/2015	Cancelacion s/ch 1392		5125,70		9492,56
20/01/2015	Cancelacion s/ch 1439		152,00		9340,56
20/01/2015	Compra de Mercaderia			832,50	10173,06
21/01/2015	Compra de Mercaderia			1087,80	11260,86
30/01/2015	Cancelacion s/ch 1396		427,50		10833,36
07/02/2015	Compra de Mercaderia			1443,00	12276,36
09/02/2015	Compra de Mercaderia			1221,00	13497,36
18/02/2015	Cancelacion s/ch 1333		1486,50		12010,86
02/03/2015	Cancelacion s/ch 1508		991,83		11019,03
10/03/2015	Cancelacion s/ch 1530		300,50		10718,53
15/03/2015	Cancelacion s/ch 1512		359,27		10359,26
15/03/2015	Cancelacion s/ch 1471		611,75		9747,51
18/03/2015	Cancelacion s/ch 1500		234,49		9513,02
15/04/2015	Cancelacion s/ch 1555		706,69		8806,33
22/04/2015	Cancelacion s/ch 1468		2694,62		6111,71
22/04/2015	Compra de Mercaderia			2454,96	8566,67
27/04/2015	Cancelacion s/ch 1504		855,00		7711,67
11/05/2015	Cancelacion s/ch 1609		1022,86		6688,81
12/05/2015	Cancelacion s/ch 1473		611,74		6077,07
12/05/2015	Cancelacion s/ch 1501		234,48		5842,59
15/05/2015	Cancelacion s/ch 1556		706,69		5135,90
25/05/2015	Cancelacion s/ch 1505		855,01		4280,89
25/05/2015	Cancelacion s/ch 1663		946,30		3334,59
02/06/2015	Cancelacion s/ch 1666		1131,57		2203,02
11/06/2015	Cancelacion s/ch 1610		1022,86		1180,16
15/06/2015	Cancelacion s/ch 1557		706,68		473,48
24/06/2015	Cancelacion s/ch 1664		473,15		0,33
		<b>SUMAN</b>	<b>25639,49</b>	<b>25639,82</b>	<b>0,33</b>



<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: ELECTROLUX</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
12/12/2014	Saldo Inicial		0,00	4587,00	4587,00
09/01/2015	Compra de Mercaderia	767		1536,56	6123,56
22/01/2015	Compra de Mercaderia	7961		927,96	7051,52
23/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1460		502,00	0,00	6549,52
23/01/2015	Compra de Mercaderia	8074		765,90	7315,42
26/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1352		442,90		6872,52
26/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1404		703,67		6168,85
26/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1324		374,70		5794,15
19/02/2015	Compra de Mercaderia			396,49	6190,64
02/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1397		427,50		5763,14
03/03/2015	Compra de Mercaderia			1332	7095,14
31/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1480		794,00		6301,14
31/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1509		670,15		5630,99
21/04/2015	Cancelacion S/CH N° 1559		675,62		4955,37
23/04/2015	Cancelacion S/CH N° 1463		339,47		4615,90
23/04/2015	Cancelacion S/CH N° 1526		515,31		4100,59
30/04/2015	Cancelacion S/CH N° 1510		670,15		3430,44
20/05/2015	Cancelacion S/CH N° 1560		456,50		2973,94
25/05/2015	Cancelacion S/CH N° 1527		339,30		2634,64
27/05/2015	Cancelacion S/CH N° 1629		760,76		1873,88
01/06/2015	Cancelacion S/CH N° 1511		670,17		1203,71
22/06/2015	Cancelacion S/CH N° 1561		456,50		747,21
23/06/2015	Cancelacion S/CH N° 1528		339,30		407,91
29/06/2015	Cancelacion S/CH N° 1630		514,03		-106,12
	<b>SUMAN</b>		<b>9652,03</b>	<b>9545,91</b>	<b>-106,12</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: CORPORACIÓN JCEV CORP</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
08/12/2014	Saldo Inicial			802,60	802,60
09/01/2015	Compra de Mercaderia			801,60	1604,20
13/01/2015	Cancelacion ch.1351		294,00		1310,20
20/01/2015	Cancelacion ch.1443		290,10		1020,10
26/01/2015	Cancelacion ch.1456		364,00		656,10
26/01/2015	Compra de Mercaderia			557,89	1213,99
28/01/2015	Compra de Mercaderia			72,47	1286,46
06/02/2015	Compra de Mercaderia			1332	2618,46
10/02/2015	Cancelacion ch.1405		703,66		1914,80
20/02/2015	Cancelacion ch.1444		290,14		1624,66
21/02/2015	Compra de Mercaderia			450,23	2074,89
23/02/2015	Cancelacion ch.1461		339,40		1735,49
24/02/2015	Compra de Mercaderia			1087,8	2823,29
03/03/2015	Compra de Mercaderia			999	3822,29
02/04/2015	Cancelacion ch.1518		1040,96		2781,33
06/04/2015	Cancelacion ch.1555		1584,09		1197,24
10/04/2015	Cancelacion ch.1491		1401,45		-204,21
27/04/2015	Cancelacion ch.1519		1049,56		-1253,77
04/05/2015	Cancelacion ch.1552		1584,09		-2837,86
20/05/2015	Cancelacion ch.1624		231,96		-3069,82
02/06/2015	Compra de Mercaderia			1228,40	-1841,42
05/06/2015	Compra de Mercaderia			913,35	-928,07
05/06/2015	Cancelacion ch.1670		1634,03		-2562,10
09/06/2015	Compra de Mercaderia			6105,00	3542,90
22/06/2015	Cancelacion S/CH N° 1625		231,97		3310,93
	<b>SUMAN</b>		<b>11039,41</b>	<b>14350,34</b>	<b>3310,93</b>



<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: GERARDO ORTIZ E HIJOS</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
02/12/2014	Saldo Inicial			0,00	0,00
10/01/2015	Compra de Mercaderia	529		4995,00	4995,00
10/01/2015	Compra de Mercaderia	530		625,07	5620,07
14/01/2015	Cancelacion s/g. ch 1445		127,7		5492,37
15/01/2015	Cancelacion s/g. ch 1417		1520,23		3972,14
21/01/2015	Compra de Mercaderia	618		1079,76	5051,90
10/02/2015	Cancelacion s/g. ch 1446		127,7		4924,20
11/03/2015	Cancelacion s/g. ch 1517		1040,96		3883,24
18/03/2015	Cancelacion s/g. ch 1421		2362,14		1521,10
18/03/2015	Cancelacion s/g. ch 1521		475,17		1045,93
27/03/2015	Compra de Mercaderia			1554,00	2599,93
27/03/2015	Compra de Mercaderia			999,00	3598,93
08/04/2015	Cancelacion s/g. ch 1522		475,17		3123,76
08/05/2015	Cancelacion s/g. ch 1637		282		2841,76
09/06/2015	Cancelacion s/g. ch 1638		282,78		2558,98
	<b>SUMAN</b>		<b>6693,85</b>	<b>9252,83</b>	<b>2558,98</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: ALMACENES LOLITA</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2015	Estado de Situacion Inicial			0,00	0,00
22/05/2015	Compra de Mercaderia			2220,00	2220,00
17/06/2015	Cancelacion S/CH N° 1543		1338,00		882,00
	<b>SUMAN</b>		<b>1338,00</b>	<b>2220,00</b>	<b>882,00</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: ELECTROCOMPU</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
11/12/2014	Saldo Inicial			2626,00	2626,00
06/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1436		785,00		1841,00
12/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1437		610,00		1231,00
12/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1438		1231,00		0,00
15/01/2015	Compra de Mercaderia			822,02	822,02
19/01/2015	Compra de Mercaderia			1665,00	2487,02
21/01/2015	Compra de Mercaderia			1087,80	3574,82
23/01/2015	Cancelacion S/CH N° 1440		152,00		3422,82
24/01/2015	Compra de Mercaderia			1110,00	4532,82
06/02/2015	Compra de Mercaderia			888,00	5420,82
07/02/2015	Compra de Mercaderia			1332,00	6752,82
10/02/2015	Compra de Mercaderia			754,80	7507,62
18/02/2015	Cancelacion S/CH N° 1492		670,00		6837,62
19/02/2015	Cancelacion S/CH N° 1493		676,00		6161,62
20/02/2015	Cancelacion S/CH N° 1491		1131,14		5030,48
25/02/2015	Cancelacion S/CH N° 1360		442,50		4587,98
03/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1479		794,00		3793,98
04/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1374		176,00		3617,98
04/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1391		1234,74		2383,24
04/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1437		102,33		2280,91
04/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1453		2698,30		-417,39
04/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1488		287,30		-704,69
09/03/2015	Compra de Mercaderia			1332,00	627,31
12/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1499		234,49		392,82
13/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1487		655,00		-262,18
14/03/2015	Cancelacion S/CH N° 1475		1520,20		-1782,38
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>13400,00</b>	<b>11617,62</b>	<b>1782,38</b>



<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: IMPORTADORA TOMBAMBA</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
	<b>VIENEN</b>		<b>21153,88</b>	<b>24866,70</b>	<b>-3712,82</b>
09/06/2015	Compra de Mercaderia	283		2664	6376,82
11/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1588		1809		4567,82
13/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1646		488		4079,82
16/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1599		411		3668,82
16/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1655		1384,71		2284,11
16/06/2015	Compra de Mercaderia	369		799,14	3083,25
24/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1568		1408		1675,25
25/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1615		1131		544,25
30/06/2015	Cancelacion s/g. ch.1576		338		206,25
	<b>SUMAN</b>		<b>28123,59</b>	<b>28329,84</b>	<b>206,25</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: IMPORTESPI CIA LTDA</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
03/12/2014	Saldo Inicial			0,00	0,00
23/02/2015	Compra de Mercaderia	5472		1665,00	1665,00
20/03/2015	Compra de Mercaderia	5533		2775,00	4440,00
23/03/2015	Compra de Mercaderia	5539		888,00	5328,00
25/03/2015	Cancelacion con ch 1546		118,1		5209,90
27/04/2015	Cancelacion con ch 1547		118,12		5091,78
11/05/2015	Cancelacion con ch 1636		374,31		4717,47
	<b>SUMAN</b>		<b>610,53</b>	<b>5328,00</b>	<b>4717,47</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: AUSTRO DISTRIBUCIONES AUSTRODIS CIA LTDA</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
12/12/2014	Saldo Inicial			450,00	450,00
06/01/2015	Cancelacion con ch 1366		290,1		159,90
03/02/2015	Cancelacion con ch 1367		88		71,90
03/02/2015	Cancelacion con ch 1390		1234,74		-1162,84
03/02/2015	Cancelacion con ch 1432		102,33		-1265,17
06/02/2015	Compra de Mercaderia			1776	510,83
16/04/2015	Cancelacion con ch 1516		67,36		443,47
19/05/2015	Cancelacion con ch 1620		238,54		204,93
23/05/2015	Compra de Mercaderia			1332	1536,93
18/06/2015	Cancelacion con ch 1621		238,54		1298,39
23/06/2015	Cancelacion con ch 1660		222,6		1075,79
25/06/2015	Compra de Mercaderia			4196,16	5271,95
	<b>SUMAN</b>		<b>2482,21</b>	<b>7754,16</b>	<b>5271,95</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: JOSÉ UGALDE JERVES CIA LTDA</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
09/12/2014	Saldo Inicial			2750,00	2750,00
05/01/2015	Canelacion s/ch 1346		1494,74		1255,26
05/01/2015	Canelacion s/ch 1389		1234,74		20,52
05/01/2015	Canelacion s/ch 1406		703,67		-683,15
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>3433,15</b>	<b>2750,00</b>	<b>-683,15</b>



<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: MARCIMEX</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			32600,00	32600,00
05/01/2015	Cancelación según ch.1372		4586,01		28013,99
05/01/2015	Cancelación según ch.1431		102,53		27911,46
12/01/2015	Cancelación según ch.1427		2327,55		25583,91
03/02/2015	Cancelación según ch.1373		17		25566,91
13/03/2015	Cancelación según ch.1486		655		24911,91
06/04/2015	Cancelación según ch.1507		248,88		24663,03
06/04/2015	Cancelación según ch.1534		935,41		23727,62
13/04/2015	Cancelación según ch.1430		1251,55		22476,07
15/04/2015	Cancelación según ch.1538		338,16		22137,91
27/04/2015	Cancelación según ch.1536		587,04		21550,87
27/04/2015	Cancelación según ch.1578		2652,05		18898,82
30/04/2015	Cancelación según ch.1575		2404,31		16494,51
04/05/2015	Cancelación según ch.1533		935,4		15559,11
06/05/2015	Cancelación según ch.1605		2719,87		12839,24
15/05/2015	Cancelación según ch.1606		1096,89		11742,35
25/05/2015	Cancelación según ch.1553		1584,09		10158,26
25/05/2015	Cancelación según ch.1641		1137,97		9020,29
27/05/2016	Cancelación según ch.1579		2652,04		6368,25
05/06/2015	Cancelación según ch.1658		90,87		6277,38
15/06/2015	Cancelación según ch.1607		1096,89		5180,49
22/06/2015	Cancelación según ch.1685		2844,23		2336,26
25/06/2015	Cancelación según ch.1642		1250,8		1085,46
26/06/2015	Cancelación según ch.1580		510,84		574,62
	<b>SUMAN</b>		<b>32025,38</b>	<b>32600,00</b>	<b>574,62</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: JUAN C</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			413,04	413,04
05/01/2015	Cancelación según ch.1384		413,04		0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>413,04</b>	<b>413,04</b>	<b>0</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: VIAPCOM</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			11250,00	11250,00
05/01/2015	Cancelación según ch.1423		1332,07		9917,93
19/01/2015	Cancelación según ch.1382		289,47		9628,46
20/01/2015	Cancelación según ch.1408		812,5		8815,96
09/02/2015	Cancelación según ch.1424		1332,06		7483,90
13/02/2015	Cancelación según ch.1428		2327,55		5156,35
18/02/2015	Cancelación según ch.1420		2362,15		2794,20
18/02/2015	Cancelación según ch.1426		1183,02		1611,18
20/02/2015	Cancelación según ch.1482		951,1		660,08
	<b>SUMAN</b>		<b>10589,92</b>	<b>11250</b>	<b>660,08</b>

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: IMPOR ROMERO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			389,70	389,70
03/03/2015	Cancelación según ch.1485		389,70		
	<b>SUMAN</b>		389,70	389,70	0

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: MIGUEL PEDRALE</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			19400,00	19400,00
23/01/2015	Cancelación según ch.1459		592		18808,00
20/02/2015	Cancelación según ch.1497		1801		17007,00
09/03/2015	Cancelación según ch.1531		370		16637,00
09/03/2015	Cancelación según ch.1515		2285		14352,00
12/03/2015	Cancelación según ch.1429		2327,55		12024,45
12/03/2015	Cancelación según ch.1470		611,7		11412,75
21/03/2015	Cancelación según ch.1483		951,1		10461,65
23/03/2015	Cancelación según ch.1532		675		9786,65
25/03/2015	Cancelación según ch.1503		855		8931,65
06/04/2015	Cancelación según ch.1558		1400		7531,65
20/04/2015	Cancelación según ch.1581		849		6682,65
04/05/2015	Cancelación según ch.1597		1741		4941,65
06/05/2015	Cancelación según ch.1639		1029		3912,65
12/05/2015	Cancelación según ch.1640		1359		2553,65
04/06/2015	Cancelación según ch.1654		1894		659,65
18/06/2015	Cancelación según ch.1679		635		24,65
	<b>SUMAN</b>		19375,35	19400,00	24,65

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: ROBALINO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			12090,00	12090,00
29/01/2015	Cancelación según ch.1478		793,00		11297,00
02/02/2015	Cancelación según ch.1416		133,77		11163,23
03/02/2015	Cancelación según ch.1452		2698,3		8464,93
11/02/2015	Cancelación según ch.1484		325,00		8139,93
12/02/2015	Cancelación según ch.1484		611,70		7528,23
18/02/2015	Cancelación según ch.1474		1520,20		6008,03
19/02/2015	Cancelación según ch.1498		234,49		5773,54
20/02/2015	Cancelación según ch.1494		5125,7		647,84
06/03/2015	Cancelación según ch.1496		643,000		4,84
	<b>SUMAN</b>		12085,16	12090	4,84

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: MIGUELITO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			1666,00	1666,00
09/02/2015	Cancelación según ch.1481		1666,00		0,00
	<b>SUMAN</b>		1666,00	1666,00	0

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: DARWIN MONTOYA TENE</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			120,00	120,00
04/04/2015	Cancelación según ch.1583		120,00		0,00
	<b>SUMAN</b>		120,00	120,00	120,00

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: MURILLO TORL SANDRO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			785,00	785,00
04/04/2015	Cancelación según ch.1545		377,63		407,37
25/05/2015	Cancelación según ch.1652		202,43		204,94
25/06/2015	Cancelación según ch.1653		202,43		2,51
	<b>SUMAN</b>		782,49	785	2,51

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: HIDALGO MORENO DIEGO PATRICIO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			5750,00	5750,00
15/04/2015	Cancelación según ch.1594		265,00		5485,00
21/04/2015	Cancelación según ch.1593		78,00		5407,00
06/05/2015	Cancelación según ch.1592		67,00		5340,00
07/05/2015	Cancelación según ch.1591		307,00		5033,00
14/05/2015	Cancelación según ch.1648		651,90		4381,10
15/05/2015	Cancelación según ch.1649		667,40		3713,70
30/05/2015	Cancelación según ch.1677		565,00		3148,70
01/06/2015	Cancelación según ch.1650		807,00		2341,70
08/06/2015	Cancelación según ch.1651		635,00		1706,70
15/06/2015	Cancelación según ch.1680		1141,50		565,20
17/06/2015	Cancelación según ch.1681		79,00		486,20
30/06/2015	Cancelación según ch.1682		270,00		216,20
	<b>SUMAN</b>		5533,80	5750,00	216,20

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: ANGEL SANCHEZ</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			1175,00	1175,00
07/05/2015	Cancelación según ch.1644		1175		0,00
	<b>SUMAN</b>		1175	1175	0

<b>"EMPRESA A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>					
<b>AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD</b>					
<b>CLIENTE: SANTOS SAMANIEGO</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>FACTURA</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
14/12/2014	Saldo Inicial			400,00	400,00
21/05/2015	Cancelación según ch.1673		400,00		0,00
	<b>SUMAN</b>		400,00	400,00	0,00

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"													
ROL DE PAGOS MES DE ENERO 2015													
			INGRESOS				EGRESOS						
N	NOMBRE	DIAS LAB.	SUELDO BASICO	SUELDO TOTAL	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	ANTICIPOS	MULTAS	TOTAL EGRESOS	LIQUIDO RECIBIDO	FIRMA	NRO. CUENTA
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>58,98</b>	<b>766,98</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,91</b>	<b>700,07</b>		
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015													
ELABORADO POR:						REVISADO Y AUTORIZADO POR:							

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"										
ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES DE ENERO 2015										
N	NOMBRE	DIAS LAB.	CÉDULA	CARGO	SUELDO BÁSICO	APORTE PATRONAL	13 SUELDO	14 SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVISIÓN
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>0,00</b>		<b>708,00</b>	<b>86,02</b>	<b>59,00</b>	<b>59,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,00</b>
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015										
ELABORADO POR:					REVISADO Y AUTORIZADO POR:					



EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"													
ROL DE PAGOS MES DE FEBRERO 2015													
N	NOMBRE	DIAS LAB.	INGRESOS				EGRESOS				LIQUIDO RECIBIDO	FIRMA	NRO. CUENTA
			SUELDO BASICO	SUELDO TOTAL	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	ANTICIPOS	MULTAS	TOTAL EGRESOS			
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>58,98</b>	<b>766,98</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,91</b>	<b>700,07</b>		
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015													
<p style="text-align: center;">ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____</p>													

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"										
ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES DE FEBRERO 2015										
N	NOMBRE	DIAS LAB.	CÉDULA	CARGO	SUELDO BÁSICO	APORTE PATRONAL	13 SUELDO	14 SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVISIÓN
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>0,00</b>		<b>708,00</b>	<b>86,02</b>	<b>59,00</b>	<b>59,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,00</b>
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015										
<p style="text-align: center;">ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____</p>										

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"													
ROL DE PAGOS MES DE MARZO 2015													
N	NOMBRE	DIAS LAB.	INGRESOS				EGRESOS				LIQUIDO RECIBIDO	FIRMA	NRO. CUENTA
			SUELDO BASICO	SUELDO TOTAL	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	ANTICIPOS	MULTAS	TOTAL EGRESOS			
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>58,98</b>	<b>766,98</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,91</b>	<b>700,07</b>		
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015													
<p style="text-align: center;">ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____</p>													

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"										
ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES DE MARZO 2015										
N	NOMBRE	DIAS LAB.	CÉDULA	CARGO	SUELDO BÁSICO	APORTE PATRONAL	13 SUELDO	14 SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVISIÓN
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>0,00</b>		<b>708,00</b>	<b>86,02</b>	<b>59,00</b>	<b>59,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,00</b>
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015										
<p style="text-align: center;">ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____</p>										

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"													
ROL DE PAGOS MES DE ABRIL 2015													
N	NOMBRE	DIAS LAB.	INGRESOS				EGRESOS				LIQUIDO RECIBIDO	FIRMA	NRO. CUENTA
			SUELDO BASICO	SUELDO TOTAL	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	ANTICIPOS	MULTAS	TOTAL EGRESOS			
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>58,98</b>	<b>766,98</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,91</b>	<b>700,07</b>		
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015													
ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____													

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"										
ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES DE ABRIL 2015										
N	NOMBRE	DIAS LAB.	CÉDULA	CARGO	SUELDO BÁSICO	APORTE PATRONAL	13 SUELDO	14 SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVISIÓN
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>0,00</b>		<b>708,00</b>	<b>86,02</b>	<b>59,00</b>	<b>59,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,00</b>
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015										
ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____										

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"													
ROL DE PAGOS MES DE MAYO 2015													
N	NOMBRE	DIAS LAB.	INGRESOS				EGRESOS				LIQUIDO RECIBIDO	FIRMA	NRO. CUENTA
			SUELDO BASICO	SUELDO TOTAL	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	ANTICIPOS	MULTAS	TOTAL EGRESOS			
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>58,98</b>	<b>766,98</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,91</b>	<b>700,07</b>		
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015													
<p style="text-align: center;">ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____</p>													

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"										
ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES DE MAYO 2015										
N	NOMBRE	DIAS LAB.	CÉDULA	CARGO	SUELDO BÁSICO	APORTE PATRONAL	13 SUELDO	14 SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVISIÓN
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>0,00</b>		<b>708,00</b>	<b>86,02</b>	<b>59,00</b>	<b>59,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,00</b>
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015										
<p style="text-align: center;">ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____</p>										

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"													
ROL DE PAGOS MES DE JUNIO 2015													
N	NOMBRE	DIAS LAB.	INGRESOS				EGRESOS				LIQUIDO RECIBIDO	FIRMA	NRO. CUENTA
			SUELDO BASICO	SUELDO TOTAL	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	ANTICIPOS	MULTAS	TOTAL EGRESOS			
1	LUIS ALFREDO TORRES TAPIA	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30	354,00	354,00	29,49	383,49	33,45			33,45	350,04		
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>58,98</b>	<b>766,98</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,91</b>	<b>700,07</b>		
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015													
ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____													

EMPRESA " AY A ELECTRODOMÉSTICOS"										
ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES DE JUNIO 2015										
N	NOMBRE	DIAS LAB.	CÉDULA	CARGO	SUELDO BÁSICO	APORTE PATRONAL	13 SUELDO	14 SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVISIÓN
2	SÁNCHEZ GUALÁN ÁNGEL ANIBAL	30			354,00	43,01	29,50	29,50		59,00
<b>TOTAL</b>		<b>60</b>	<b>0,00</b>		<b>708,00</b>	<b>86,02</b>	<b>59,00</b>	<b>59,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,00</b>
LOJA, 31 DE ENERO DEL 2015										
ELABORADO POR: _____ REVISADO Y AUTORIZADO POR: _____										

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS "						
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS						
AL 30 DE JUNIO DEL 2015						
FÓRMULA						
DEP.ANUAL=COSTO DEL BIEN- VALOR RESIDUAL*VALOR RESIDUAL						
TABLA DE DEPRECIACIONES						
NOMBRE DEL ACTIVO FIJO	VALOR ACTUAL	VALOR RESIDUAL	AÑOS DE VIDA UTIL	VALOR ANUAL	VALOR MENSUAL	DEP SEMEMSTRAL
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>						
MUEBLES Y ENSERES	980,00	10%	10	88,20	7,35	44,10
EQUIPO DE OFICINA	5.200,00	10%	10	468,00	39,00	234,00
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.900,00	33%	3	420,09	35,01	210,06
VEHICULOS	13.000,00	20%	5	2.080,00	173,33	1.040,00

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS "</b>			
<b>CONSUMO</b>			
<b>AL 30 DE JUNIO DEL 2015</b>			
<b>BIEN</b>	<b>VALOR ACTUAL</b>	<b>% CONSUMO</b>	<b>VALOR DE CONSUMO</b>
<b>UTILES DE OFICINA</b>	150,00	90,00	60,00

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS "</b>			
<b>PROVISIÓN</b>			
<b>AL 30 DE JUNIO DEL 2015</b>			
<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>	<b>%PROVISIÓN</b>	<b>VALOR PROVISIÓN</b>
<b>CUENTAS INCOBRABLES</b>	13926,00	1%	139,26

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:31 DE ENERO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/01/01	Estado de Situacio Inicial.		31.458,21		31.458,21
2015/01/02	Deposito en efectivo Comprobante	2592029	3.320,00		34.778,21
2015/01/03	Pago de Arriendo del Local comercial de Enero.	Ch.1450		414,00	34.364,21
2015/01/04	El pago a los Proveedores	Cheques 1291		2.721,07	31.643,14
2015/01/05	Deposito en Efectivo comprobante	2526202	300,00		31.943,14
2015/01/05	Abono segun cheques	1302-1346-1372-1389-1406		9.027,78	22.915,36
2015/01/05	Deposito en Efectivo		1.850,00		24.765,36
2015/01/05	Deposito del Senor segun referencia N/C	992015	176,80		24.942,16
2015/01/05	pagos de comisiones segun N/D	9920150-9920150.		0,30	24.941,86
2015/01/06	Abono a la deuda			2.723,10	22.218,76
2015/01/06	Deposito en efectivo		310,00		22.528,76
2015/01/09	Abono a la deuda			1.745,11	20.783,65
2015/01/09	Pago de Prestamo segun N/D	1010163132.		809,04	19.974,61
2015/01/10	Deposito por las ventas	259	9.363,43		29.338,04
2015/01/12	Abono a deuda			6.379,71	22.958,33
2015/01/13	El Abono .	Ch.1451		294,00	22.664,33
2015/01/13	Nota de debito segun referencia .	102885		222,00	22.442,33
2015/01/14	Deposito de dinero Comprobante.	25950322	670,00		23.112,33
2015/01/14	Abono de deuds cheques .	Ch. 1332-1445		1.614,20	21.498,13
2015/01/15	El abono cheques.	Ch. 1417-1435-1442		4.152,23	17.345,90
2015/01/16	Deposito del Sr. Richard Lozano	3994	31,00		17.376,90
2015/01/19	El deposito comprobante	26063879.	150,00		17.526,90
2015/01/19	El abono de deudas	Cheques 1382-1419-142		3.834,64	13.692,26
2015/01/20	Pagado con cheques	N 1393-1408-1439-1443.		6.620,30	7.321,96
2015/01/22	Deposito por las ventas	259	6.333,00		13.404,96
2015/01/23	Abono	Cheques N 1440-1459-1460		1.246,00	12.158,96
2015/01/26	El deposito del Sr. Roque Swing Alvarado.		111,00		12.269,96
2015/01/26	Abono de deudas	cheques 1359-1404-1456		1.885,27	10.384,69
2015/01/27	Abono con cheque N 1476	Ch. 1476		170,00	10.214,69
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>54.073,44</b>	<b>43.858,75</b>	<b>10.214,69</b>



EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:31 DE ENERO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
	<b>VIENEN</b>		<b>54.073,44</b>	<b>43.858,75</b>	<b>10.214,69</b>
2015/01/28	El abono con cheque N 1465	Ch. 1465		2.694,60	7.520,09
2015/01/29	Abono cheques N 1441-1475.	Ch.1441-1475		811,50	6.708,59
2015/01/30	Depositos comprobantes	25920317-25713180	6.606,00		13.314,59
2015/01/30	Abono Cheque N 1396.	Ch.1396		427,50	12.887,09
2015/01/31	Pago de sueldos del mes de Enero			700,07	12.187,02
	<b>TOTAL</b>		<b>60.679,44</b>	<b>48.492,42</b>	<b>12.187,02</b>
<hr/> Lourdes Amay Yanza <b>CONTADORA</b>					

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE: 28 DE FEBRERO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/01/31	SALDO DEL MES ANTERIOR		12.187,02		12.187,02
2015/02/02	Abono a deuda con cheques del Banco de Loja			468,77	11.718,25
2015/02/03	Pago de arriendo del Local Comercial.			414,00	11.304,25
2015/02/03	Deposito	259503626	160,00		11.464,25
2015/02/03	Depósitos en la cuenta del Banco de Loja		2.380,00		13.844,25
2015/02/03	Deposito	9920150	176,80		14.021,05
2015/02/03	Abono de deuda	cheques 1367-1373-1390		4.140,37	9.880,68
2015/02/03	comisiones bancarias referencia	9920150		0,30	9.880,38
2015/02/04	El deposito scomprobante	26071783	32,00		9.912,38
2015/02/05	Abono de deuda de mercadería.			335,19	9.577,19
2015/02/05	Abono de la deuda	Ch.1477		177,00	9.400,19
2015/02/07	Depositos segcomprobantes	25950325-25950327	8.456,00		17.856,19
2015/02/08	pago de prestamo segun	N/D 1010163132.		808,76	17.047,43
2015/02/09	Abono a la deuda segun	cheque N 1424-1481		2.998,06	14.049,37
2015/02/09	Deposito en efectivo de abono del Sr. Juan		200,00		14.249,37
2015/02/09	El deposito referencia 223	223	46,00		14.295,37
2015/02/09	Comisiones bancarias	9077		0,30	14.295,07
2015/02/10	Abono cheques N 1405-1446.	Ch. 1405-1446		831,36	13.463,71
2015/02/11	cheques N 1387-1484.	Ch. 1387-1484		396,17	13.067,54
2015/02/12	abono cheque N 1469.	Ch. 1469		611,70	12.455,84
2015/02/13	Abono cheque N 1486-1428.	Ch. 1486-1428		2.982,55	9.473,29
2015/02/16	El depósito comprobantes	25950329-259203	6.515,00		15.988,29
2015/02/18	el abono	Cheques 1333-1420-		7.221,87	8.766,42
2015/02/19	El Deposito scomprobante 26535039	26535039	98,00		8.864,42
2015/02/19	abono a deuda	cheques 1493-1498.		910,49	7.953,93
2015/02/20	Abono de deuda	cheques 1394-1444-1482-1497-148		9.299,04	(1.165,07)
2015/02/23	Deposito comprobantes	259203423-25924212	5.694,29		4.349,18
2015/02/23	Abono	cheques 1461-1466-1494.		3.446,00	903,18
2015/02/24	Abono	cheque N1495		122,51	780,67
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>35.945,11</b>	<b>35.164,44</b>	<b>780,67</b>

## EMPRESA "A&amp;A ELECTRODOMÉSTICOS"

## Libro Bancos

Nro. Cuenta: 2901076006

BANCO: Banco de Loja

FECHA DE CORTE: 28 DE FEBRERO DEL 2015.

Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
	VIENEN		35.945,11	35.164,44	780,67
2015/02/25	Abono	cheques 1360-1457-1502.		1.658,50	(877,83)
2015/02/26	El deposito	N/C 3608076.	111,00		(766,83)
2015/02/27	El deposito comprobantes	25924213-259242	4.346,00		3.579,17
2015/02/28	Pago de Sueldos.			700,07	2.879,10
	<b>TOTAL</b>		<b>40.402,11</b>	<b>37.523,01</b>	<b>2.879,10</b>

---

 Lourdes Amay Yanza

CONTADORA

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:31 DE MARZO DEL2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/02/28	SALDO DEL MES ANTERIOR		2.879,10		2.879,10
2015/03/02	El deposito comprobante	26021407.	40,00		2.919,10
2015/03/02	El deposito Comprobante	25950344.	389,75		3.308,85
2015/03/02	abono	cheques 1397-1485-1405.		1.809,03	1.499,82
2015/03/03	Pago de Arriendo del Local Comercial.			414,00	1.085,82
2015/03/03	abono	Ch. 1479		794,00	291,82
2015/03/04	Abono	cheques 1374-1391-1506-1433-1453-1		4.747,55	(4.455,73)
2015/03/05	Abono a la deuda con .	cheque 1523		94,81	(4.550,54)
2015/03/06	Abono a deuda con .	cheque 1496		643,00	(5.193,54)
2015/03/09	El deposito s comprobantes	25924313-2563330	11.415,00		6.221,46
2015/03/09	El deposito del Sr, Francisco Perez s N/C		450,00		6.671,46
2015/03/09	Abono	cheques N 1531-1515		2.655,00	4.016,46
2015/03/10	abono	cheques 1490-1520-1530		2.177,13	1.839,33
2015/03/10	pago del prestamo	N/D 1010163132.		808,47	1.030,86
2015/03/11	Abono cheque N 1517.	Ch. 1517		1.040,96	(10,10)
2015/03/12	abono	Ch.1429-1470-1499		3.173,74	(3.183,84)
2015/03/13	el abono cheque 1487.	Ch. 1487		655,00	(3.838,84)
2015/03/14	El prestamo comprobante	36484506.	5.245,00		1.406,16
2015/03/16	el deposito comprobantes	26484504-225151	5.402,00		6.808,16
2015/03/16	Abono	cheques N 1475-1537-1544		1.980,70	4.827,46
2015/03/17	Deposito del Sr. Diengo Mendieta segun	N/C 992	176,80		5.004,26
2015/03/17	abono	cheques N1512-1524		454,09	4.550,17
2015/03/17	pago por comisiones segun referencia.	9920150		0,30	4.549,87
2015/03/18	Deposito de la Sra. Karina Cabrera según	N/C 9	150,00		4.699,87
2015/03/18	abono	cheques 1421-1521.		2.837,31	1.862,56
2015/03/18	Pago de comisiones segun	N/D 9077		0,30	1.862,26
2015/03/21	Abono a deuda con .	cheque a 1483		951,10	911,16
2015/03/22	El deposito segun comprobantes	26970919-264845	6.266,01		7.177,17
2015/03/23	Deposito al Banco de Loja.		360,00		7.537,17
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>32.773,66</b>	<b>25.236,49</b>	<b>7.537,17</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE: 31 DE MARZO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
	<b>VIENEN</b>		<b>32.773,66</b>	<b>25.236,49</b>	<b>7.537,17</b>
2015/03/23	abono	cheque N 1462-1467 1525-1532.		4.380,03	3.157,14
2015/03/25	Abono	cheques 1503-1546- 1554.		1.679,70	1.477,44
2015/03/26	el deposito comprobante	26806114	378,00		1.855,44
2015/03/27	abono	cheques N 1535- 1539.		1.240,00	615,44
2015/03/28	abono	cheque 1573		294,20	321,24
2015/03/30	abono	cheque N 1489		287,34	33,90
2015/03/31	Pago de Sueldos con cheque			700,07	(666,17)
2015/03/31	El deposito scomprobante	26484515-2648455	11.705,00		11.038,83
2015/03/31	Deposito	N/C 3711621	111,00		11.149,83
2015/03/31	Abono	cheque 1398-1434- 1454-1480-1509.		4.576,76	6.573,07
	<b>TOTAL</b>		<b>44.967,66</b>	<b>38.394,59</b>	<b>6.573,07</b>
<hr/> Lourdes Amay Yanza <b>CONTADORA</b>					

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:30 DE ABRIL DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/03/31	SALDO DEL MES ANTERIOR		6.573,07		6.573,07
2015/04/02	Abono	cheque N 1518		1.040,96	5.532,11
2015/04/04	Pago Arriendo del Local Comercial.			414,00	5.118,11
2015/04/04	abono	cheque 1583		120,00	4.998,11
2015/04/06	Deposito en el banco de Loja.		427,00		5.425,11
2015/04/06	abono	1507-1534-1548-1555-1558		5.552,98	(127,87)
2015/04/07	El deposito comprobante	20966843	100,00		(27,87)
2015/04/08	El deposito comprobante .	26028736	98,00		70,13
2015/04/08	Abono	cheque 1522.		475,17	(405,04)
2015/04/09	pago del prestamo referencia	1010163132.		808,19	(1.213,23)
2015/04/10	abono segun .	cheque 1491		1.401,45	(2.614,68)
2015/04/11	el deposito comprobantes	26823430-264845	18.130,00		15.515,32
2015/04/13	pago por solicitud de chequera			90,72	15.424,60
2015/04/13	Abono .	1430-1471-1500-1563-1571.		3.449,58	11.975,02
2015/04/14	El deposito deposito.	N27054799	32,00		12.007,02
2015/04/14	abono	cheque 1570		1.200,00	10.807,02
2015/04/15	abono	1513-1538-1545-1555-1594.		2.046,38	8.760,64
2015/04/16	El deposito numero	26484527-26	410,00		9.170,64
2015/04/16	abono segun .	cheques 1516		67,36	9.103,28
2015/04/17	El deposito papeleta.	26484531	500,00		9.603,28
2015/04/17	abono	cheques 1541-1582		4.356,26	5.247,02
2015/04/20	abono	cheques 1581-1559		1.524,62	3.722,40
2015/04/21	El deposito		9.116,00		12.838,40
2015/04/21	el deposito comprobante	264845533.	18,59		12.856,99
2015/04/21	abono	cheque 1468.		78,00	12.778,99
2015/04/22	Abono a deuda con	cheque 1568.		2.694,62	10.084,37
2015/04/22	Pago por devolucion de cheques			21,38	9.886,98
2015/04/23	Abono a deuda con	cheques 1463-1526.		854,78	9.208,21
2015/04/24	abono cheque 1566.	Ch. 1566		1.410,66	7.797,55
2015/04/25	El deposito comprobante 18170158.	18170158	47,00		7.844,55
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>35.451,66</b>	<b>27.607,11</b>	<b>7.844,55</b>

<b>EMPRESA "A&amp;A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>					
<b>Libro Bancos</b>					
<b>Nro. Cuenta:</b> 2901076006					
<b>BANCO:</b> Banco de Loja					
<b>FECHA DE CORTE:</b> 30 DE ABRIL DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
	<b>VIENEN</b>		<b>35.451,66</b>	<b>27.607,11</b>	<b>7.844,55</b>
2015/04/27	El deposito de las ventas comprobantes		13.025,00		20.869,55
2015/04/27	abono cheques 1504-1519-1536-1547-1578.	cheques 1463-1526.		5.253,17	15.616,38
2015/04/28	Abono	Ch. 1574		294,00	15.322,38
2015/04/29	La Nota de Credito referencia 3889.	3889	200,00		15.522,38
2015/04/29	pago por comisiones referncia 3889.	3889		0,30	15.522,08
2015/04/30	Pago de sueldos con cheque Banco de Loja	487		700,07	14.822,01
2015/04/30	El deposito comprobantes 26484536	26484536	7.660,00		22.482,01
2015/04/30	Abono cheques 1455-1510.	Ch. 1455-1510		3.074,46	19.407,55
	<b>TOTAL</b>		<b>56.336,66</b>	<b>36.929,11</b>	<b>19.407,55</b>

---

Lourdes Amay Yanza  
**CONTADORA**

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:31 DE MAYO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/04/30	SALDO DEL MES ANTERIOR		19.407,55		19.407,55
2015/05/01	abono cheque 1577.	Ch. 1577		339,81	19.067,74
2015/05/02	Pago de Arriendo del local Comercial			414,00	18.653,74
2015/05/02	El deposito comprobante .	26484541	18,59		18.672,33
2015/05/04	La Nota de Credito Referencia .	3830187	111,00		18.783,33
2015/05/04	abono a deuda	cheques 1533-1552-1597-1601.		4.496,71	14.286,62
2015/05/05	abono a deuda	cheques 1549-1584-1595.		670,37	13.616,25
2015/05/06	abono a deuda	cheques 1592-1605-1639		3.815,87	9.800,38
2015/05/06	abono a deuda	cheques 1591-1644		1.482,00	8.318,38
2015/05/08	abono a deuda	cheque 1637		282,00	8.036,38
2015/05/09	pago de cuota del prestamo s referencia 10			807,89	7.228,49
2015/05/11	El deposito comprobantes	26484542-264845	9.895,00		17.123,49
2015/05/11	abono a deuda	cheques 1609-1636.		1.397,17	15.726,32
2015/05/12	abono a deuda	cheques 1473-1501-1572-1587.		2.829,41	12.896,91
2015/05/13	abono a deuda	cheque 1645		489,50	12.407,41
2015/05/14	abono a deuda	cheque 1648.		651,90	11.755,51
2015/05/15	abono a deuda	cheques 1514-1556-1640-1606-1649		4.188,98	7.566,53
2015/05/16	abono a deuda	cheuqe 1598.		413,84	7.152,69
2015/05/18	El deposito segun comprobante	26484543	7.270,00		14.422,69
2015/05/19	abono a deuda	cheques 1542-1620.		2.227,54	12.195,15
2015/05/20	abono a deuda	cheques 1560-1624		688,46	11.506,69
2015/05/21	El deposito comprobante	26484544	647,97		12.154,66
2015/05/21	abono a deuda	cheque N1673.		400,00	11.754,66
2015/05/25	El deposito Comprobantes	26484544-264845	5.339,00		16.871,10
2015/05/25	abono a deuda	cheques 1505-1527-1553-1641-1652-		5.287,66	11.806,00
2015/05/26	abono a deuda	cheques 1567-1575-1613.		2.837,78	8.968,22
2015/05/27	abono a deuda	cheques 1579-1629.		3.412,80	5.555,42
2015/05/30	Pago de sueldos			700,07	4.855,35
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>42.689,11</b>	<b>37.833,76</b>	<b>4.855,35</b>



## EMPRESA "A&amp;A ELECTRODOMÉSTICOS"

## Libro Bancos

Nro. Cuenta: 2901076006

BANCO: Banco de Loja

FECHA DE CORTE: 31 DE MAYO DEL 2015.

Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
	<b>VIENEN</b>		<b>42.689,11</b>	<b>37.833,76</b>	<b>4.855,35</b>
2015/05/30	El deposito comprobantes	26484546-266173	5.093,66		9.949,01
2015/05/30	abono a deuda	cheque N 1677.		565,00	9.384,01
	<b>TOTAL</b>		<b>47.782,77</b>	<b>38.398,76</b>	<b>9.384,01</b>

---

 Lourdes Amay Yanza

CONTADORA

EMPRESA "A&A ELECTRODOMÉSTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:30 DE JUNIO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
2015/05/31	SALDO DEL MES ANTERIOR		9.384,01		9.384,01
2015/06/01	abono a deuda	cheques 1511-1650.		1.477,17	7.906,84
2015/06/02	abono a deuda	cheques 1565-1585-1626-1633-1666.		4.282,38	3.624,46
2015/06/03	Pago de arriendo del local comercial.			414,00	3.210,46
2015/06/03	abono a deuda	cheque 1602		369,84	2.974,24
2015/06/04	Deposito en efectivo por abono de deuda		200,00		3.174,24
2015/06/04	abono a deuda	cheque 1654.		1.894,00	1.280,24
2015/06/05	abono a deuda	cheques 1550-1596-1658-1670		1.968,85	(688,61)
2015/06/06	El deposito comprobantes	26484554-264845	9.160,00		8.471,39
2015/06/08	Pago de prestamo referencia	1010163132.		807,60	7.663,79
2015/06/08	abono a deuda	cheque 1651		635,00	7.028,79
2015/06/09	Pago a proveedor	CHEQUE 1638		282,78	6.746,01
2015/06/09	El deposito s comprobante	26484571.	41,66		6.787,67
2015/06/09	La Nota de Credito		400,00		7.187,67
2015/06/09	pago por nota de debito			0,30	7.187,37
2015/06/11	abono a deuda	cheques 1588-1610.		2.831,86	4.355,51
2015/06/13	abono a deuda	cheque 1646.		488,00	3.867,51
2015/06/15	El deposito comprobantes	26484571	7.653,00		11.520,51
2015/06/15	abono a deuda	cheque 1557-1607-1680.		2.945,07	8.575,44
2015/06/16	abono a deuda	cheques 1599-1655.		1.795,71	6.779,73
2015/06/17	abono a deuda	cheques 1543-1681.		1.417,00	5.362,73
2015/06/18	abono a deuda	cheques 1621-1679.		873,54	4.489,19
2015/06/22	abono a deuda	cheques 1561-1625-1685		3.532,70	956,49
2015/06/23	El deposito Comprobantes -	26379895	12.727,66		13.550,53
2015/06/23	abono a deuda	cheques 1528-1660		561,90	12.988,63
2015/06/24	abono a deuda	cheques 1568-1664.		1.881,15	11.107,48
2015/06/25	abono a deuda	cheques 1614-1642-1653.		2.584,23	8.523,25
2015/06/26	abono cheque 1580	Ch. 1580		510,84	8.012,41
2015/06/27	El deposito Comprobantes	26671452-284869	79,00		8.091,41
2015/06/29	abono cheque 1630.	Ch.1630		514,03	7.577,38
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>39.645,33</b>	<b>32.067,95</b>	<b>7.577,38</b>

EMPRESA "A&A ELECTRODOMESTICOS"					
Libro Bancos					
Nro. Cuenta: 2901076006					
BANCO: Banco de Loja					
FECHA DE CORTE:30 DE JUNIO DEL 2015.					
Fecha	Detalle	Comprobante	Movimientos		SALDOS
			Débitos	Créditos	
	<b>VIENEN</b>		<b>39.645,33</b>	<b>32.067,95</b>	<b>7.577,38</b>
2015/06/30	Pago de sueldos con cheque Banco de Loja	2080		700,07	6.877,31
2015/06/30	El deposito segun comprobantes	2684577-2648458	9.157,66		16.034,97
2015/06/30	abono segun	cheques 1576-1682.		608,00	15.426,97
	<b>TOTAL</b>		<b>48.802,99</b>	<b>33.376,02</b>	<b>15.426,97</b>
<hr/> Lourdes Amay Yanza <b>CONTADORA</b>					

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>CONCILIACION BANCARIA</b>		
<b>MES</b>	ENERO	
<b>ESTADO DE CUENTA NRO.:</b>	1190002213001	
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>		31458,21
<b>DEPOSITOS EFECTUADOS</b>		
2015/01/02	Deposito en efectivo segun Comprobante 2592029	3.320,00
2015/01/05	Deposito en Efectivo segun comprobante.2526202	300,00
2015/01/05	Deposito en Efectivo segun Comprobantes	1.850,00
2015/01/06	Deposito en efectivo segun comprobantes.	310,00
2015/01/10	Deposito por las ventas segun comprobantes 259	9.363,43
2015/01/14	Deposito de dinero segun Comprobante25950322.	670,00
2015/01/19	El deposito segun comprobante 26063879.	150,00
2015/01/22	Deposito por las ventas segun comprobantes 259	6.333,00
2015/01/30	Depositos segun comprobantes 25920317-25713180	6.606,00
<b>TOTAL</b>		28.902,43
<b>NOTAS DE CREDITO</b>		
TRANSFERENCIAS		176,8
TRANSFERENCIAS		31
TRANSFERENCIAS		111
<b>TOTAL</b>		318,8
<b>CHEQUES GIRADOS</b>		
2015/01/03	Pago de Arriendo del Local comercial de Enero.	414,00
2015/01/04	El pago a los Proveedores segun Cheques 1291-1	2.721,07
2015/01/05	Abono segun cheques 1302-1346-1372-1389-1406-1	9.027,78
2015/01/06	Abono a la deuda con cheques de Banco de Loja.	2.723,10
2015/01/09	Abono a la deuda con cheques del Banco de Loja	1.745,11
2015/01/12	Abono a deuda con cheques del Banco de Loja.	6.379,71
2015/01/13	El Abono segun Cheque N 1451.	294,00
2015/01/14	Abono de deuds segun cheques 1332-1445.	1.614,20
2015/01/15	El abono segun cheques N1417-1435-1442.	4.152,23
2015/01/19	El abono de deudas segun Cheques 1382-1419-142	3.834,64
2015/01/20	Pagado con cheques N 1393-1408-1439-1443.	6.620,30
2015/01/23	Abono segun Cheques N 1440-1459-1460	1.246,00
2015/01/26	Abono de deudas segun cheques 1359-1404-1456-1	1.885,27
2015/01/27	Abono con cheque N 1476	170,00
2015/01/28	El abono con cheque N 1465	2.694,60
2015/01/29	Abono segun cheques N 1441-1475.	811,50
2015/01/30	Abono segun Cheque N 1396.	427,50
2015/01/31	Pago de sueldos del mes de Enero segun Cheque	700,07
<b>TOTAL</b>		(47.461,08)
<b>NOTAS DE DEBITO</b>		
COMISIONES BANCARIAS		0,3
DESCUENTO DE PRESTAMO		809,04
EMBARGO JUDICIAL		222
<b>TOTAL</b>		-1031,34
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>		12187,02
<b>SALDO SEGÚN BANCOS</b>		12187,02

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>CONCILIACION BANCARIA</b>		
<b>MES</b>	FEBRERO	
<b>ESTADO DE CUENTA NRO.:</b>	1190002213001	
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>		12187,02
<b>DEPOSITOS EFECTUADOS</b>		
2015/02/03	Deposito segun comprobante 259503626.	160,00
2015/02/03	Depósitos en la cuenta del Banco de Loja segun	2.380,00
2015/02/04	El deposito segun comprobante 26071783	32,00
2015/02/07	Depositos segun comprobantes 25950325-25950327	8.456,00
2015/02/09	Deposito en efectivo de abono del Sr. Juan Vas	200,00
2015/02/16	El depósito segun comprobantes 25950329-259203	6.515,00
2015/02/19	El Deposito segun comprobante 26535039	98,00
2015/02/23	Deposito segun comprobantes 259203423-25924212	5.694,29
2015/02/27	El deposito segun comprobantes 25924213-259242	4.346,00
<b>TOTAL</b>		<b>27.881,29</b>
<b>NOTAS DE CREDITO</b>		
TRANSFERENCIAS		176,8
TRANSFERENCIAS		46
TRANSFERENCIAS		111
<b>TOTAL</b>		<b>333,8</b>
<b>CHEQUES GIRADOS</b>		
2015/02/02	Abono a deuda con cheques del Banco de Loja	468,77
2015/02/03	Pago de arriendo del Local Comercial.	414
2015/02/03	Abono de deuda segun cheques 1367-1373-1390	4140,37
2015/02/05	Abono de deuda de mercadería.	335,19
2015/02/05	Abono de la deuda con cheque 1477	177
2015/02/09	Abono a la deuda segun cheque N 1424-1481.	2998,06
2015/02/10	Abono segun cheques N 1405-1446.	831,36
2015/02/11	El abono segun cheques N 1387-1484.	396,17
2015/02/12	abono segun cheque N 1469.	611,7
2015/02/13	Abono segun cheque N 1486-1428.	2982,55
2015/02/18	abono segun Cheques 1333-1420-	7221,87
2015/02/19	Abono segun cheques 1493-1498.	910,49
2015/02/20	abono de segun cheques 1394-1444-1482-1497-148	9299,04
2015/02/23	Abono segun cheques 1461-1466-1494.	3446
2015/02/24	Abono segun cheque N1495	122,51
2015/02/25	Abono segun cheques 1360-1457-1502.	1658,5
2015/02/28	Pago de Sueldos.	700,07
<b>TOTAL</b>		<b>(36.713,65)</b>
<b>NOTAS DE DEBITO</b>		
COMISIONES BANCARIAS		0,6
DESCUENTO DE PRESTAMO		808,76
<b>TOTAL</b>		<b>-809,36</b>
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>		<b>2879,1</b>
<b>SALDO SEGÚN BANCOS</b>		<b>2879,1</b>

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>CONCILIACION BANCARIA</b>		
<b>MES</b>	<b>MARZO</b>	
<b>ESTADO DE CUENTA NRO.:</b>	1190002213001	
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>		2879,1
<b>DEPOSITOS EFECTUADOS</b>		
2015/03/02	El deposito segun comprobante 26021407.	40,00
2015/03/02	El deposito segun Comprobante 25950344.	389,75
2015/03/09	El deposito segun comprobantes25924313-2563330	11.415,00
2015/03/14	El prestamo segun comprobante 36484506.	5.245,00
2015/03/16	deposito segun comprobantes 26484504-225151	5.402,00
2015/03/22	El deposito segun comprobantes 26970919-264845	6.266,01
2015/03/23	Deposito al Banco de Loja.	360,00
2015/03/26	el deposito segun comprobante 26806114	378,00
2015/03/31	El deposito segun comprobante 26484515-2648455	11.705,00
<b>TOTAL</b>		41.200,76
<b>NOTAS DE CREDITO</b>		
TRANSFERENCIAS		176,8
TRANSFERENCIAS		450
TRANSFERENCIAS		150
TRANSFERENCIAS		111
<b>TOTAL</b>		887,8
<b>CHEQUES GIRADOS</b>		
2015/03/02	abono segun cheques 1397-1485-1405.	1.809,03
2015/03/03	Pago de Arriendo del Local Comercial.	414,00
2015/03/03	abono segun cheque 1479.	794,00
2015/03/04	Abono segun cheques 1374-1391-1506-1433-1453-1	4.747,55
2015/03/05	Abono a la deuda con cheque 1523.	94,81
2015/03/06	Abono a deuda con cheque 1496.	643,00
2015/03/09	Abono segun cheques N 1531-1515.	2.655,00
2015/03/10	abono segun cheques 1490-1520-1530.	2.177,13
2015/03/11	Abono segun cheque N 1517.	1.040,96
2015/03/12	abono segun cheques N 1429-1470-1499	3.173,74
2015/03/13	el abono segun cheque 1487.	655,00
2015/03/16	Abono segun cheques N 1475-1537-1544	1.980,70
2015/03/17	abono segun cheques N1512-1524.	454,09
2015/03/18	abono segun cheques 1421-1521.	2.837,31
2015/03/21	Abono a deuda con cheque a 1483.	951,10
2015/03/23	abono segun cheque N 1462-1467-1525-1532.	4.380,03
2015/03/25	Abono con cheques 1503-1546-1554.	1.679,70
2015/03/27	abono segun cheques N 1535-1539.	1.240,00
2015/03/28	abono segun cheque 1573.	294,20
2015/03/30	abono segun cheque N 1489.	287,34
2015/03/31	Pago de Sueldos con cheque del banco de loja N	700,07
2015/03/31	Abono segun cheque 1398-1434-1454-1480-1509.	4.576,76
<b>TOTAL</b>		(37.585,52)
<b>NOTAS DE DEBITO</b>		
COMISIONES BANCARIAS		0,6
DESCUENTO DE PRESTAMO		808,47
<b>TOTAL</b>		-809,07
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>		6573,07
<b>SALDO SEGÚN BANCOS</b>		6573,07

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>			
<b>CONCILIACION BANCARIA</b>			
<b>MES</b>	ABRIL		
<b>ESTADO DE CUENTA NRO.:</b>	1190002213001		
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>			6573,07
<b>DEPOSITOS EFECTUADOS</b>			
2015/04/06	Deposito en el banco de Loja.	427,00	
2015/04/07	El deposito segun comprobante 20966843	100,00	
2015/04/08	El deposito segun comprobante 26028736.	98,00	
2015/04/11	el deposito segun comprobantes 26823430-264845	18.130,00	
2015/04/14	El deposito segun deposito N27054799.	32,00	
2015/04/16	El deposito segun depositos numero 26484527-26	410,00	
2015/04/17	El deposito segun papeleta 26484531.	500,00	
2015/04/21	El deposito segun comprobantes 26484527-264845	9.116,00	
2015/04/21	el deposito segun comprobante 264845533.	18,59	
2015/04/25	El deposito segun comprobante 18170158.	47,00	
2015/04/27	El deposito de las ventas segun comprobantes 2	13.025,00	
2015/04/30	El deposito segun comprobantes 26484536	7.660,00	
<b>TOTAL</b>			49.563,59
<b>NOTAS DE CREDITO</b>			
TRANSFERENCIAS		200	
<b>TOTAL</b>			200
<b>CHEQUES GIRADOS</b>			
2015/04/02	Abono segun cheque N 1518.	1.040,96	
2015/04/04	Pago Arriendo del Local Comercial.	414,00	
2015/04/04	abono segun cheque 1583	120,00	
2015/04/06	abono segun cheques N 1507-1534-1548-1555-1558	5.552,98	
2015/04/08	Abono segun cheque 1522.	475,17	
2015/04/10	abono segun cheque 1491.	1.401,45	
2015/04/13	Abono segun cheques 1430-1471-1500-1563-1571.	3.449,58	
2015/04/14	abono segun cheque 1570.	1.200,00	
2015/04/15	abono segun cheques 1513-1538-1545-1555-1594.	2.046,38	
2015/04/16	abono segun cheques 1516.	67,36	
2015/04/17	abono segun cheques 1541-1582.	4.356,26	
2015/04/20	abono segun cheques 1581-1559.	1.524,62	
2015/04/21	abono segun cheque 1468.	78,00	
2015/04/22	Abono a deuda con cheque 1568.	2.694,62	
2015/04/22	pago por devolucion de cheque segun referencia	18,59	
2015/04/23	Abono a deuda con cheques 1463-1526.	854,78	
2015/04/24	abono segun cheque 1566.	1.410,66	
2015/04/27	abono segun cheques 1504-1519-1536-1547-1578.	5.253,17	
2015/04/28	Abono segun cheque 1574.	294,00	
2015/04/30	Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N 487	700,07	
2015/04/30	Abono segun cheques 1455-1510.	3.074,46	
<b>TOTAL</b>			(36.027,11)
<b>NOTAS DE DEBITO</b>			
COSTO DE CHEQUERA		90,72	
COMISIONES BANCARIAS		3,09	
DESCUENTO DE PRESTAMO		808,19	
<b>TOTAL</b>			-902
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>			19407,55
<b>SALDO SEGÚN BANCOS</b>			19407,55

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>CONCILIACION BANCARIA</b>		
<b>MES</b>	MAYO	
<b>ESTADO DE CUENTA NRO.:</b>	1190002213001	
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>		19407,55
<b>DEPOSITOS EFECTUADOS</b>		
2015/05/02	El deposito segun comprobante 26484541.	18,59
2015/05/11	El deposito segun comprobantes 26484542-264845	9.895,00
2015/05/18	El deposito segun comprobante 26484543	7.270,00
2015/05/21	El deposito segun comprobante 26484544	647,97
2015/05/25	El deposito segun Comprobantes 26484544-264845	5.339,00
2015/05/30	El deposito segun comprobantes 26484546-266173	5.093,66
		28.264,22
<b>TOTAL</b>		
<b>NOTAS DE CREDITO</b>		111
TRANSFERENCIAS		111
<b>TOTAL</b>		
<b>CHEQUES GIRADOS</b>		
2015/05/01	abono segun cheque 1577.	339,81
2015/05/02	Pago de Arriendo del local Comercial delo mes	414
2015/05/04	abono segun cheques 1533-1552-1597-1601.	4496,71
2015/05/05	abono segun cheques 1549-1584-1595.	670,37
2015/05/06	Abono segun cheques 1592-1605-1639.	3815,87
2015/05/06	Abono segun cheques 1591-1644.	1482
2015/05/08	abono segun cheque 1637.	282
2015/05/11	abono segun cheques 1609-1636.	1397,17
2015/05/12	abono segun cheques 1473-1501-1572-1587.	2829,41
2015/05/13	abono segun cheque 1645	489,5
2015/05/14	Abono segun cheque 1648.	651,9
2015/05/15	Abono segun cheques 1514-1556-1640-1606-1649.	4188,98
2015/05/16	abono segun cheuqe 1598.	413,84
2015/05/19	abono segun cheques 1542-1620.	2227,54
2015/05/20	abono segun cheques 1560-1624.	688,46
2015/05/21	abono segun cheque N1673.	400
2015/05/25	abono segun cheques 1505-1527-1553-1641-1652-1	5287,66
2015/05/26	abono segun cheques 1567-1575-1613.	2837,78
2015/05/27	abono segun cheques 1579-1629.	3412,8
2015/05/30	Pago de sueldos con cheque del banco de Loja.	700,07
2015/05/30	abono segun cheque N 1677.	565
		(37.590,87)
<b>TOTAL</b>		
<b>NOTAS DE DEBITO</b>		807,89
DESCUENTO DE PRESTAMO		-807,89
<b>TOTAL</b>		
		9384,01
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>		9384,01
<b>SALDO SEGÚN BANCOS</b>		



<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>		
<b>CONCILIACION BANCARIA</b>		
<b>MES</b>	JUNIO	
<b>ESTADO DE CUENTA NRO.:</b>	1190002213001	
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>		<u>9384,01</u>
<b>DEPOSITOS EFECTUADOS</b>		
	200	
2015/06/06	P/r El deposito segun comprobantes 26484554-264845	9160
2015/06/09	P/r El deposito segun comprobante 26484571.	41,66
2015/06/15	P/r El deposito segun comprobantes 26484571	7653
2015/06/23	P/r El deposito segun Comprobantes 26379895-	12727,66
2015/06/27	P/r El deposito segun Comprobantes 26671452-284869	79
2015/06/30	P/r El deposito segun comprobantes 2684577-264845E	9157,66
<b>TOTAL</b>		39.018,98
<b>NOTAS DE CREDITO</b>		400
TRANSFERENCIAS		400
<b>TOTAL</b>		
<b>CHEQUES GIRADOS</b>		
2015/06/01	P/r abono segun cheques 1511-1650.	1477,17
2015/06/02	P/r abono segun cheques 1565-1585-1626-1633-1666.	4282,38
2015/06/03	P/r Pago de arriendo del local comercial.	414,00
2015/06/03	P/r Abono segun cheque 1602.	369,84
2015/06/04	P/r abono segun cheque 1654.	1894,00
2015/06/05	P/r abono segun cheques 1550-1596-1658-1670.	1968,85
2015/06/08	P/r abono segun cheque 1651.	635
2015/06/09	P/r Pago a proveedor SEGUN CHEQUE 1638	282,78
2015/06/11	P/r abono segun cheques 1588-1610.	2831,86
2015/06/13	P/r abono segun cheque 1646.	488
2015/06/15	P/R abono segun cheque 1557-1607-1680.	2945,07
2015/06/16	P/R abono segun cheques 1599-1655.	1795,71
2015/06/17	P/r abono segun cheques 1543-1681.	1417
2015/06/18	P/r abono segun cheques 1621-1679.	873,54
2015/06/22	P/r Abono segun cheques 1561-1625-1685.	3532,7
2015/06/23	P/r abono segun cheques 1528-1660.	561,9
2015/06/24	P/r abono segun cheques 1568-1664.	1881,15
2015/06/25	P/r abono segun cheques 1614-1642-1653.	2584,23
2015/06/26	P/R abono segun cheque 1580	510,84
2015/06/29	P/r abono segun cheque 1630.	514,03
2015/06/30	P/r Pago de sueldos con cheque Banco de Loja N2080	700,07
2015/06/30	P/r abono segun cheques 1576-1682.	608
<b>TOTAL</b>		(32.568,12)
<b>NOTAS DE DEBITO</b>		807,6
DESCUENTO DE PRESTAMO		0,3
COMISIONES BANCARIAS		-807,9
<b>TOTAL</b>		
		<u>15426,97</u>
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>		<u>15426,97</u>
<b>SALDO SEGÚN BANCOS</b>		<u>15426,97</u>

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
INVENTARIO FINAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
COD.	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL.	TOTAL
1		<b>ACTIVO</b>			
1.1		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
1.1.04		<b>MERCADERÍAS</b>			<b>62871,10</b>
		<b>REFRIGERADORAS</b>			<b>14994,50</b>
	1	Marca Electrolux-Modelo ERIG326YSKW	962,50	962,50	
	2	Marca Electrolux-Modelo ELOZIWGENE	328,00	656,00	
	2	Marca Whirlpool-Modelo WRW27AKTW	745,00	1490,00	
	3	Marca Whirlpool-Modelo WRW32AKTWW	830,00	2490,00	
	2	Marca Global-Modelo RG13NF	438,00	876,00	
	1	Marca Indurama-Modelo RI-395	620,00	620,00	
	1	Marca Indurama-Modelo RI-425	824,00	824,00	
	1	Marca Indurama-Modelo RI-585	1069,00	1069,00	
	1	Marca Electrolux-Modelo ER1396EGMW	550,00	550,00	
	1	Marca LG-Modelo GC-B207G1QVGC	1590,00	1590,00	
	1	Marca Indurama-Modelo RI-340	498,00	498,00	
	2	Marca MC -Modelo SHCRF33FP	245,00	490,00	
	1	Marca Global-Modelo RG9025	390,00	390,00	
	1	Marca Indurama-Modelo RI-340 CROMO RG 001	559,00	559,00	
	2	Marca Electrolux-Modelo Dwasy	850,00	1700,00	
	1	Marca Electrolux-Modelo ERDWO93MMG	230,00	230,00	
		<b>VITRINA FRIGORÍFICOS</b>			<b>2118,00</b>
	2	Marca Indurama - Modelo VIT.VFV	1059,00	2118,00	
		<b>CONGELADORES</b>			<b>799,00</b>
	1	Marca Indurama-Modelo	799,00	799,00	
		<b>CAMPANA EXTRACTOR DE OLORES</b>			<b>323,00</b>
	1	Marca Electrolux - Modelo EA166	150,00	150,00	
	1	Marca Indurama -Modelo CEI-90CR	173,00	173,00	
		<b>LAVADORAS</b>			<b>9217,00</b>
	2	Marca Whirlpool -Modelo 7MWTWW17258MO	770,00	1540,00	
	1	Marca Frigidaire -Modelo FAFW3801LW	890,00	890,00	
	2	Marca Whirlpool 8MWTW171CWOB	650,00	1300,00	
	1	Marca Whirlpool 8MWTW1400CQ	735,00	735,00	
	3	Marca Whirlpool- Modelo 8MWTW1815CG	738,00	2214,00	
	1	Marca Sansung - Modelo WAGF712UWW	668,00	668,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>25581,50</b>	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
COD.	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL.	TOTAL
		<b>VIENEN</b>		<b>30404,50</b>	
	1	Marca LG- Modelo WFLI32EK	690,00	690,00	
	1	Marca LG- Modelo 1632	560,00	560,00	
	1	Marca Whirlpool 8MW7W1715CWO	620,00	620,00	
		<b>EQUIPOS DE SONIDO</b>			<b>1123,00</b>
	1	Modelo MEX N 5050BT	195,00	195,00	
	1	Minicomponente	298,00	298,00	
	1	Marca Samsung- Modelo WA16F7L4UWA	630,00	630,00	
		<b>CAMPANAS</b>			<b>330,00</b>
	2	Marca Electrolux	165,00	330,00	
		<b>COMPUTADORA</b>			<b>795,00</b>
	1	Computadora de Mesa Super Power	795,00	795,00	
		<b>SECADORAS</b>			<b>1000,00</b>
	2	Marca Whirlpool- Modelo7MW6D1730YWS	500,00	1000,00	
		<b>TELEVISORES</b>			<b>14694,00</b>
	2	Marca Samsung- Modelo UN46FH5303HXPA	1320,00	2640,00	
	2	Marca LG- Modelo 50LB6500-SF	1575,00	3150,00	
	1	Marca Sony- Modelo KDL-50W805B	1560,00	1560,00	
	1	Marca Riviera- Modelo RLED-D5650CHD1000	820,00	820,00	
	1	Marca Panasonic- Modelo TC32A400	470,00	470,00	
	2	Marca Riviera- Modelo RLED-DCG40CHD1000	525,00	1050,00	
	1	Marca Samsung- Modelo AGE 40	995,00	995,00	
	1	Marca Riviera- Modelo RLED -D19CHOZOE	189,00	189,00	
	1	Marca LG- Modelo 3220580	545,00	545,00	
	1	Marca LG- Modelo LB425800	890,00	890,00	
	3	Marca Riviera- Modelo 032cho1000	435,00	1305,00	
	1	Marca Riviera- Modelo RLED O40CH100	490,00	490,00	
	1	Marca Riviera- Modelo RLEDD50CGCH1000	590,00	590,00	
		<b>ANTENAS</b>			<b>208,60</b>
	1	DirectTV	89,00	89,00	
	1	DirectTV Prepago	119,60	119,60	
		<b>CELULARES</b>			<b>7641,00</b>
	1	Marca Samsung- Modelo S5 Mini	630,00	630,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S5 Mini Z	518,00	1036,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>52091,10</b>	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
COD.	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL.	TOTAL
		<b>VIENEN</b>		<b>52091,10</b>	
	3	Marca Samsung- Modelo S4	390,00	1170,00	
	2	Marca Sony Modelo XPERIAZ3	595,00	1190,00	
	1	Modelo Nokia Asha 311	229,00	229,00	
	1	Modelo Nokia Asha 210	78,00	78,00	
	1	Marca Samsung- Modelo S5 6900	728,00	728,00	
	2	Modelo AG4SM6313M	220,00	440,00	
	1	Modelo Nokia Asha 305	138,00	138,00	
	2	Modelo Samsung Galaxi	176,00	352,00	
	1	Modelo GTS7270 AXE 3	235,00	235,00	
	1	Marca Samsung- Modelo S4 Mini	364,00	364,00	
	1	Marca Samsung- Modelo GTZ	340,00	340,00	
	1	Marca Samsung- Modelo S4 Mini GT1412	355,00	355,00	
	1	Marca Panasonic	40,00	40,00	
	2	Marca Samsung- Modelo S4 Mini	158,00	316,00	
		<b>TABLET</b>			<b>453,00</b>
	1	Marca Samsung 511	348,00	348,00	
	1	Modelo Nokia Ashuzio	105,00	105,00	
		<b>PLAY STATION 3</b>			<b>625,00</b>
	1	Marca LG	625,00	625,00	
		<b>BLU- RAY</b>			<b>165,00</b>
	1	Marca Sony- Modelo BDP-56200	165,00	165,00	
		<b>DVD ' S</b>			<b>140,00</b>
	1	Marca LG - Modelo DP437	60,00	60,00	
	1	Marca Digio	80,00	80,00	
		<b>COBERTORES PARA COLCHÓN</b>			<b>96,00</b>
	2	Marca Chaide y Chaide	48,00	96,00	
		<b>TELÉFONO INALÁMBRICO</b>			<b>388,00</b>
	1	Marca Panasonic- Modelo KX-TGC220LM	75,00	75,00	
	1	Marca Panasonic- Modelo KX-TGC220LA	48,00	48,00	
	2	Marca Panasonic- Modelo KX-TGC222	85,00	170,00	
	1	Marca Panasonic- Modelo KX-TG4271LA	95,00	95,00	
		<b>SOPORTES</b>			<b>120,00</b>
	2	De Pared	60,00	120,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>60053,10</b>	

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>					
<b>INVENTARIO INICIAL</b>					
<b>AL 01 DE ENERO DEL 2015</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>					
<b>COD.</b>	<b>CANT</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>V/UNIT.</b>	<b>V/PARCIAL.</b>	<b>TOTAL</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>60053,10</b>	
		<b>MOLINOS</b>			<b>48,00</b>
	1	Marca Corona	48,00	48,00	
		<b>OLLAS</b>			<b>746,00</b>
	1	Presión 13 Litros Marco Universal	95,00	95,00	
	1	Presión 4 Litros Marca Universal	48,00	48,00	
	1	Lenta Marca Hamilton Beach	75,00	75,00	
	1	Arrocera pequeña Marca Oster	68,00	68,00	
	1	Presión 6 Litros	45,00	45,00	
	2	Arrocera grande Marca Oster	70,00	140,00	
	1	Presión Modelo Umco 84S	55,00	55,00	
	1	Juego de ollas tramontina	175,00	175,00	
	1	Arrocera Marca Oster	45,00	45,00	
		<b>VAJILLA</b>			<b>33,00</b>
	1	Modelo 20 PS2	33,00	33,00	
		<b>RADIOS AUTO</b>			<b>1509,00</b>
	2	Marca Sony - Modelo NEX-N5050BT	195,00	390,00	
	1	Marca Sony - Modelo CDX-63150UV	190,00	190,00	
	1	Marca Sony- Modelo CDX-610501	160,00	160,00	
	2	Marca Sony - Modelo CDX-611501	187,00	374,00	
	1	Marca Pioneer - Modelo DH-X 35	145,00	145,00	
	1	Marca Pioneer - Modelo DEH-X4750DT	250,00	250,00	
		<b>CAFETERAS</b>			<b>129,00</b>
	1	12 Tazas Marca Protoc Tiller	56,00	56,00	
	1	6 Tazas Marca Hamilton	38,00	38,00	
	1	8 Tazas Marca Electrolux	35,00	35,00	
		<b>EXTRACTORES</b>			<b>283,00</b>
	3	Citricos Marca Oster	28,00	84,00	
	3	Jugos Marca Oster Modelo 315702	35,00	105,00	
	1	Jugos Marca Oster Modelo 3157M	65,00	65,00	
	1	Jugos Marca Oster Modelo 3147912	29,00	29,00	
		<b>LICUADORAS</b>			<b>679,00</b>
	1	Marca Oster - Modelo BRL200	100,00	100,00	
	2	Marca Electrolux - Modelo EASYLINE	50,00	100,00	
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>63001,10</b>	

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
COD.	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL.	TOTAL
		<b>VIENEN</b>		<b>63001,10</b>	
	1	Marca Oster - Modelo BRL407-ROO-03	100,00	100,00	
	1	Marca Oster - Modelo PST 2	118,00	118,00	
	1	Marca Osterniser- Modelo AG55	79,00	79,00	
	1	Marca Oster - Modelo RM-D20	93,00	93,00	
	1	Marca Oster - Modelo 4655	89,00	89,00	
		<b>WAFLERAS</b>			<b>281,00</b>
	1	Marca Oster- Modelo Cc120	80,00	80,00	
	1	Marca Oster- Modelo CKSTSH3891	175,00	175,00	
	1	Marca Proctor Silex- Modelo 25408y	26,00	26,00	
		<b>PLANCHAS</b>			<b>45,00</b>
	1	Marca Panasonic- Modelo NI- E250TR	45,00	45,00	
		<b>COLCHONES</b>			<b>1020,00</b>
	1	Continental	260,00	260,00	
	1	Clinico	220,00	220,00	
	2	Ortopédico Prensados 2 plazas	230,00	460,00	
	1	Bases para colchones	80,00	80,00	
		<b>SANDUCHERA</b>			<b>90,00</b>
	2	Modelo Oster 3891	45,00	90,00	
		<b>BICICLETAS</b>			<b>1313,00</b>
	1	Aro 26 Doble Suspensión	178,00	178,00	
	1	Modelo 24 velocidades	545,00	545,00	
	1	Modelo BI-ESZ	345,00	345,00	
	2	Aro 12 ING 2425	75,00	150,00	
	1	Modelo G168GA3110	95,00	95,00	
		<b>COCINAS QUEMADORES</b>			<b>360,00</b>
	1	Modelo Indurama	360,00	360,00	
		<b>ASADORES ELÉCTRICOS</b>			<b>132,00</b>
	2	Marca Oster	66,00	132,00	
		<b>GRABADORAS</b>			<b>248,00</b>
	1	Marca Sony - Modelo ZSBTG905	248,00	248,00	
		<b>ASPIRADORAS</b>			<b>474,00</b>
	3	Marca Electrolux- Modelo Ergoaix	158,00	474,00	
		<b>CAJAS ACTIVAS</b>			<b>428,00</b>
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>67443,10</b>	

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMÉSTICOS"</b>					
<b>INVENTARIO INICIAL</b>					
<b>AL 01 DE ENERO DEL 2015</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>					
<b>COD.</b>	<b>CANT</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>V/UNIT.</b>	<b>V/PARCIAL.</b>	<b>TOTAL</b>
		<b>VIENEN</b>		67443,10	
	1	Combos Marca Bloski	428,00	428,00	
		<b>SUMAN</b>		<b>67871,10</b>	

Pág: 1

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
 Cuenta: 2901076006  
 CALLE AÑANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
 Teléfono: 072546382  
 AGENCIA 1

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

## DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
02-01-2015	13:11:03	25950295	AGENCIA SUR	3,320.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,320.00
05-01-2015	11:48:02	2526202	AGENCIA SUR	300.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	300.00
05-01-2015	11:48:58	25950294	AGENCIA SUR	1,540.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	1,540.00
05-01-2015	11:49:28	25950291	AGENCIA SUR	310.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	310.00
06-01-2015	13:04:26	25950298	AGENCIA SUR	200.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	200.00
06-01-2015	13:04:44	25950296	AGENCIA SUR	110.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	110.00
06-01-2015	13:06:04	25950293	AGENCIA SUR	1,926.80		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,926.80
07-01-2015	12:05:54	25263282	AGENCIA SUR	2,450.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,450.00
09-01-2015	09:57:19	23512330	AGENCIA HIPERV	350.00		1101430708 AREVALO CUEVA, GALO VINICIO	350.00
09-01-2015	17:39:59	26063879	AGENCIA 1	620.00	150.00	1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	770.00
09-01-2015	17:41:00	25950300	AGENCIA 1	1,300.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	1,300.00
10-01-2015	12:29:46	25950315	AGENCIA SUR	2,870.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,870.00
12-01-2015	12:06:50	25950322	AGENCIA SUR	670.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	670.00
14-01-2015	15:14:02	25950308	AGENCIA SUR	1,800.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,800.00
16-01-2015	11:25:50	25950312	AGENCIA SUR	1,745.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,745.00
16-01-2015	11:26:53	25950310	AGENCIA SUR	490.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	490.00
22-01-2015	12:55:36	25950316	AGENCIA SUR	2,270.00	28.00	1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,298.00
23-01-2015	13:49:58	25950317	AGENCIA SUR	1,446.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,446.00
26-01-2015	14:39:48	25713180	AGENCIA CATAMAI	80.00		1105595852 ESCALERAS PALMA, DANIELA NATHALY	80.00
26-01-2015	15:43:58	25950320	AGENCIA SUR	2,605.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,605.00
28-01-2015	17:29:13	25950301	AGENCIA SUR	2,475.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,475.00
03-02-2015	15:52:10	25950324	AGENCIA SUR	2,380.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,380.00
03-02-2015	15:53:05	259503626	AGENCIA SUR	160.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	160.00
03-02-2015	15:56:26	25950325	AGENCIA SUR	3,226.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	3,226.00
04-02-2015	10:30:02	26074783	AGENCIA 1	32.00		1103915862 MONTANO MACHUCA, MANUEL ADR	32.00
04-02-2015	11:07:21	25950327	AGENCIA SUR	2,635.00	135.00	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,770.00
05-02-2015	16:55:31	25950331	AGENCIA SUR	920.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	920.00
06-02-2015	16:56:38	25950332	AGENCIA SUR	1,540.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,540.00
09-02-2015	10:57:02	25950329	AGENCIA SUR	1,880.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,880.00
09-02-2015	10:58:31	25950334	AGENCIA SUR	885.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	885.00
09-02-2015	12:01:41	25248151	AG. CAJAS MATRI	200.00		1102390893 LARA JIMENEZ, GRACIELA DEL CARMEN	200.00
10-02-2015	14:15:29	25950303	AGENCIA SUR	1,025.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,025.00
13-02-2015	15:18:48	25924311	AGENCIA SUR	2,725.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,725.00
19-02-2015	10:53:00	259503423	AGENCIA SUR	2,455.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,455.00
19-02-2015	13:53:42	26535039	AGENCIA ZAMORA	98.00		1104870736 HIDALGO HIDALGO, YOMAYRA GABRIELA	98.00
23-02-2015	11:24:06	25924212	AGENCIA SUR	2,405.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,405.00
24-02-2015	13:36:00	25924211	AGENCIA SUR		834.29	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	834.29
24-02-2015	13:36:51	25924213	AGENCIA SUR	935.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	935.00
25-02-2015	12:07:37	25924210	AGENCIA SUR	960.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	960.00
26-02-2015	12:14:16	25924208	AGENCIA SUR	1,266.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,266.00

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00



Pág: 2

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



Banco de Loja

SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382  
AGENCIA 1

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
27-02-2015	15:08:35	25924207	AGENCIA SUR	1,185.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,185.00
02-03-2015	09:43:33	26021407	AGENCIA ZAMORA	40.00		1709834137 CESAR VICENTE	40.00
02-03-2015	10:10:10	25950344	AGENCIA SUR	389.75		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	389.75
02-03-2015	10:11:32	25924313	AGENCIA SUR	2,190.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,190.00
02-03-2015	15:45:32	25633309	AGENCIA CARIAMU	200.00		1104311335 VICTOR PONCE	200.00
03-03-2015	11:31:31	25950342	AGENCIA SUR	2,485.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,485.00
04-03-2015	10:09:00	25950340	AGENCIA SUR	2,020.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,020.00
04-03-2015	16:19:06	25924312	AGENCIA HIPERVI	570.00		1104050263 SRANGO S LILIA	570.00
05-03-2015	11:50:36	25950337	AGENCIA SUR	2,340.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,340.00
06-03-2015	11:22:43	26484502	AGENCIA SUR	1,610.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,610.00
09-03-2015	10:10:26	26484504	AGENCIA SUR	1,420.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,420.00
09-03-2015	17:50:03	225151	AGENCIA HIPERVI	430.00		1104050263 SARANGO LILIA	430.00
10-03-2015	11:49:22	26484503	AGENCIA SUR	1,575.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,575.00
12-03-2015	09:42:37	252525825	OFICINA CENTRO	32.00		1103915862 MONTANO MACHUCA, MANUEL ADR	32.00
12-03-2015	11:09:42	26484505	AGENCIA SUR	1,945.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,945.00
14-03-2015	11:08:41	26484506	AGENCIA SUR	5,245.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	5,245.00
16-03-2015	13:26:07	26970919	AGENCIA CARIAMU	110.00		2000145538 JIMMY ALEXANDER TORRES	110.00
16-03-2015	16:38:44	26484508	AGENCIA SUR	1,260.00	400.00	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,660.00
17-03-2015	12:27:03	26484509	AGENCIA SUR	1,285.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,285.00
18-03-2015	14:47:51	26484510	AGENCIA SUR	880.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	880.00
19-03-2015	12:01:01	26491547	AGENCIA SUR	941.01		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	941.01
20-03-2015	14:45:56	26484513	AGENCIA SUR	1,360.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,360.00
21-03-2015	10:59:54	26803486	AGENCIA 1	30.00		1103500730 SANMARTIN VALDIVIESO, LUIS OSWALDO	30.00
23-03-2015	09:15:32	26797447	OFICINA CENTRO	360.00		1150125894 MENDOZA GRANDA, TATIANA ELIZABETH	360.00
23-03-2015	11:24:53	26484515	AGENCIA SUR	2,690.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,690.00
24-03-2015	14:06:46	26484553	AGENCIA SUR	2,465.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,465.00
25-03-2015	16:08:24	2484517	AGENCIA SUR	1,440.00		1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	1,440.00
26-03-2015	10:35:15	26806114	AGENCIA 1	378.00		1101430708 AREVALO CUEVA, GALO VINICIO	378.00
26-03-2015	13:35:56	26484515	AGENCIA SUR	1,100.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,100.00
30-03-2015	17:59:01	26484518	AGENCIA SUR	2,550.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,550.00
31-03-2015	12:05:12	26484519	AGENCIA SUR	1,460.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,460.00
01-04-2015	12:50:16	26823430	AGENCIA YANZATU	1,420.00		1104958325 ALEXANDRA GUARTAN	1,420.00
01-04-2015	13:37:06	26484520	AGENCIA SUR	1,795.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,795.00
06-04-2015	10:20:01	26784522	AGENCIA SUR	6,430.00	427.00	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	6,857.00
07-04-2015	13:21:28	20966843	AG. CAJAS MATRI	100.00		1104984271 ALEX SISALIMA	100.00
08-04-2015	10:04:52	26484528	AG. CAJAS MATRI	4,010.00		1100788676 PROCEL MENDEZ, HUGO MEDARDO	4,010.00
08-04-2015	11:51:05	26028736	AGENCIA ZAMORA	98.00		1104870736 HIDALGO HIDALGO, YOMAYRA GABRIELA	98.00
10-04-2015	12:24:19	22765209	AGENCIA SUR	4,475.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	4,475.00
13-04-2015	11:09:06	26484527	AGENCIA SUR	2,695.00	160.00	1104241391 PROCEL BARRAGAN, ANA LUCIA	2,855.00
14-04-2015	11:30:39	26484529	AGENCIA SUR	3,015.00	250.00	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,265.00

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 3

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
14-04-2015	11:40:01	27054799	AG. CAJAS MATRI	32.00		1103915862 MONTANO MACHUCA, MANUEL ADR	32.00
17-04-2015	11:58:36	26484531	AGENCIA SUR	3,406.00	500.00	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,906.00
20-04-2015	11:11:59	26484532	AGENCIA SUR	4,980.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	4,980.00
21-04-2015	10:54:32	264845533	AGENCIA SUR	3,285.00	18.59	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,303.59
23-04-2015	15:08:24	26484534	AGENCIA SUR	2,275.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,275.00
24-04-2015	10:43:52	2484535	AGENCIA SUR	2,485.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,485.00
25-04-2015	11:32:23	18170158	AG. CAJAS MATRI	47.00		1104984271 ALEX	47.00
27-04-2015	11:24:52	26484536	AGENCIA SUR	2,800.00		1104216674 ANGEL SANCHEZ	2,800.00
28-04-2015	13:44:34	26768487	AG. CAJAS MATRI	1,250.00		1103843650 SANCHEZ GUALAN, JOSE JORGE	1,250.00
28-04-2015	16:15:39	26484537	AGENCIA SUR	2,190.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,190.00
29-04-2015	13:03:26	26484540	AGENCIA SUR	1,420.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,420.00
02-05-2015	10:27:38	26484541	AGENCIA SUR		18.59	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	18.59
02-05-2015	10:31:28	26484542	AGENCIA SUR	2,785.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,785.00
05-05-2015	12:15:12	26484552	AGENCIA SUR	3,930.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,930.00
08-05-2015	12:35:52	26484550	AGENCIA SUR	3,180.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,180.00
11-05-2015	12:02:29	26484543	AGENCIA SUR	4,300.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	4,300.00
13-05-2015	12:34:52	26484551	AGENCIA SUR	2,870.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,870.00
13-05-2015	13:06:45	26762827	AGENCIA 1	100.00		1103941785 PUCHAICELA PALACIO, BETHY ALEXANDRA	100.00
18-05-2015	12:15:29	26484544	AGENCIA SUR	3,001.00	647.97	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,648.97
20-05-2015	12:54:05	26484545	AGENCIA SUR	1,348.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,348.00
21-05-2015	17:44:01	26484549	AGENCIA SUR	990.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	990.00
25-05-2015	11:05:16	26484546	AGENCIA SUR	2,355.00	41.66	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,396.66
25-05-2015	13:19:41	26617306	AG. CAJAS MATRI	47.00		1104984271 ALEX SIZALIMA	47.00
27-05-2015	12:28:25	26484547	AGENCIA SUR	2,015.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,015.00
28-05-2015	13:38:46	26484548	AGENCIA SUR	635.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	635.00
01-06-2015	13:29:22	26484554	AGENCIA SUR	5,735.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	5,735.00
02-06-2015	14:38:20	26484555	AGENCIA SUR	1,110.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,110.00
03-06-2015	15:44:17	26484572	AGENCIA SUR	1,320.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,320.00
04-06-2015	12:01:58	264184574	AGENCIA SUR	995.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	995.00
05-06-2015	12:04:18	25138911	AG. CAJAS MATRI	200.00		1102390893 LARA JIMENEZ, GRACIELA DEL CARMEN	200.00
09-06-2015	13:37:54	26484571	AGENCIA SUR	3,280.00	41.66	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,321.66
09-06-2015	13:54:28	26238168	AGENCIA ZAMORA	98.00		1104870736 HIDALGO HIDALGO, YOMAYRA GABRIELA	98.00
11-06-2015	10:39:10	26484559	AGENCIA SUR	4,275.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	4,275.00
15-06-2015	13:53:27	26379895	AGENCIA SUR	2,455.00	986.66	1104904030 SANCHEZ GUALAN, DIEGO FERNA	3,441.66
16-06-2015	17:13:30	26484562	AGENCIA SUR	4,525.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	4,525.00
18-06-2015	11:03:40	26939292	AG. CAJAS MATRI	2,270.00		1103821250 PROCEL BARRAGAN, JONNY MED	2,270.00
19-06-2015	12:30:50	26484581	AGENCIA SUR	2,491.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,491.00
23-06-2015	13:26:25	2684577	AGENCIA SUR	3,416.00	491.66	1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	3,907.66
25-06-2015	16:08:52	26484583	AGENCIA SUR	1,080.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,080.00
25-06-2015	16:10:37	26484582	AGENCIA SUR	1,300.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	1,300.00

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL Cuenta: 2901076006 CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE Teléfono: 072546382 AGENCIA 1		Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019 LOJA-ECUADOR R.U.C: 1190002213001	
Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30 Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO		Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674 Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR Saldo Anterior: 30,630.90	

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
26-06-2015	10:51:43	26671452	AG. CAJAS MATRIZ	32.00		1103915862 MONTANO NACHUCA, MANUEL ADR	32.00
27-06-2015	11:32:18	28486933	AGENCIA 1	47.00		1104984271 ALEX SIZALIMA	47.00
29-06-2015	11:13:18	26484575	AGENCIA SUR	2,870.00		1104216674 SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBA	2,870.00
Total-->							214,984.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
05-01-2015	14:31:42	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGOS VARIOS. ENVIA "MENDIETA HERRERA DIEGO VICE "PRIM PAGO LAVA VAJILLAS"	176.81
16-01-2015	17:41:10	3494551	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	31.00
26-01-2015	22:41:30	3515563	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	111.00
03-02-2015	10:16:29	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGOS VARIOS. ENVIA "MENDIETA HERRERA DIEGO VICE "SEGUI CUOTA LAVA VAJILLAS"	176.81
09-02-2015	13:19:12	223	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "JOHANA TORRES" "	46.00
25-02-2015	21:50:58	3608076	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	111.00
09-03-2015	11:57:16	3651324	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	450.00
17-03-2015	10:16:23	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGOS VARIOS. ENVIA "MENDIETA HERRERA DIEGO VICE "ulti pago lava vajillas"	176.79
18-03-2015	08:44:15	9077	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	150.00
31-03-2015	07:50:04	3711621	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	111.00
29-04-2015	14:37:24	3889	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	200.00
04-05-2015	23:18:33	3830187	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	111.00
09-06-2015	14:18:46	1	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "TORRES GARRIDO LADY ROMELIA" "PAGO"	40.00
Total-->					2,251.41

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
1291	04-01-2015	09:52:01	OFICINA MATRIZ	440.37
1302	05-01-2015	22:06:41	OFICINA MATRIZ	437.13
1324	26-01-2015	22:41:56	OFICINA MATRIZ	374.72
1332	14-01-2015	22:15:26	OFICINA MATRIZ	1,486.58
1333	18-02-2015	23:19:33	OFICINA MATRIZ	1,486.58
1346	05-01-2015	22:06:27	OFICINA MATRIZ	1,494.74
1359	26-01-2015	22:41:56	OFICINA MATRIZ	442.94
1360	25-02-2015	22:13:01	OFICINA MATRIZ	442.95
1366	06-01-2015	01:56:18	OFICINA MATRIZ	290.11
1367	03-02-2015	00:30:37	OFICINA MATRIZ	88
1372	05-01-2015	22:06:25	OFICINA MATRIZ	4,588
1373	03-02-2015	00:30:37	OFICINA MATRIZ	17
1374	04-03-2015	00:37:15	OFICINA MATRIZ	176

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 5

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



Banco de Loja

SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

#Cheque	Fecha	Hora		
1382	19-01-2015	22:29:46	OFICINA MATRIZ	289.47
1384	09-01-2015	01:40:57	OFICINA MATRIZ	413.04
1386	12-01-2015	22:44:37	OFICINA MATRIZ	71.16
1387	11-02-2015	22:23:47	OFICINA MATRIZ	71.17
1389	05-01-2015	22:06:24	OFICINA MATRIZ	1,234.74
1390	03-02-2015	00:30:37	OFICINA MATRIZ	1,234.74
1391	04-03-2015	00:37:15	OFICINA MATRIZ	1,234.74
1393	20-01-2015	22:17:32	OFICINA MATRIZ	5,125.70
1394	20-02-2015	22:38:00	OFICINA MATRIZ	5,125.70
1395	04-01-2015	09:52:01	OFICINA MATRIZ	632.70
1396	30-01-2015	22:18:20	OFICINA MATRIZ	427.50
1397	02-03-2015	23:14:38	OFICINA MATRIZ	427.50
1398	31-03-2015	22:24:43	OFICINA MATRIZ	427.50
1404	26-01-2015	22:42:19	OFICINA MATRIZ	703.67
1405	10-02-2015	22:15:03	OFICINA MATRIZ	703.66
1406	05-01-2015	22:06:42	OFICINA MATRIZ	703.67
1408	20-01-2015	01:07:30	OFICINA MATRIZ	802.50
1411	04-01-2015	09:52:02	OFICINA MATRIZ	1,648.00
1412	06-01-2015	22:13:08	OFICINA MATRIZ	1,648.00
1413	05-01-2015	22:06:42	OFICINA MATRIZ	335.19
1414	05-02-2015	00:19:46	OFICINA MATRIZ	335.19
1415	05-01-2015	22:06:13	OFICINA MATRIZ	133.78
1416	02-02-2015	22:47:06	OFICINA MATRIZ	133.77
1417	15-01-2015	22:19:32	OFICINA MATRIZ	1,520.23
1419	19-01-2015	22:29:28	OFICINA MATRIZ	2,362.15
1420	18-02-2015	23:19:13	OFICINA MATRIZ	2,362.15
1421	18-03-2015	22:18:36	OFICINA MATRIZ	2,362.14
1423	09-01-2015	22:28:19	OFICINA MATRIZ	1,332.07
1424	09-02-2015	22:53:55	OFICINA MATRIZ	1,332.06
1425	19-01-2015	22:29:46	OFICINA MATRIZ	1,183.02
1426	18-02-2015	23:19:41	OFICINA MATRIZ	1,183.02
1427	12-01-2015	22:44:24	OFICINA MATRIZ	2,327.55
1428	13-02-2015	22:15:45	OFICINA MATRIZ	2,327.55
1429	12-03-2015	22:16:32	OFICINA MATRIZ	2,327.55
1430	13-04-2015	22:31:55	OFICINA MATRIZ	1,251.55
1431	05-01-2015	22:06:24	OFICINA MATRIZ	102.33
1432	03-02-2015	00:30:37	OFICINA MATRIZ	102.33
1433	04-03-2015	00:37:15	OFICINA MATRIZ	102.33
1434	31-03-2015	22:24:26	OFICINA MATRIZ	102.31
1435	15-01-2015	22:19:31	OFICINA MATRIZ	1,312.00
1436	06-01-2015	22:13:21	OFICINA MATRIZ	785.00
1437	12-01-2015	22:45:26	OFICINA MATRIZ	610.00
1438	12-01-2015	22:45:27	OFICINA MATRIZ	1,231.00
1439	20-01-2015	22:18:23	OFICINA MATRIZ	152.00

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 6

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL

Cuenta: 2901076006

CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE

Teléfono: 072546382

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte

Telef: (593) (07) 2571682 Fax (593) (07) 2573019

LOJA-ECUADOR

R. U. C.: 1190002213001

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 30,630.90



#Cheque	Fecha	Hora		
1440	23-01-2015	22:21:44	OFICINA MATRIZ	152.00
1441	29-01-2015	22:15:24	OFICINA MATRIZ	18.50
1442	15-01-2015	22:19:31	OFICINA MATRIZ	1,320.00
1443	20-01-2015	22:17:42	OFICINA MATRIZ	290.19
1444	20-02-2015	22:37:52	OFICINA MATRIZ	290.19
1445	14-01-2015	00:30:36	OFICINA MATRIZ	127.79
1446	10-02-2015	00:53:57	OFICINA MATRIZ	127.79
1451	13-01-2015	22:17:36	OFICINA MATRIZ	294.02
1452	03-02-2015	00:30:37	OFICINA MATRIZ	2,698.35
1453	04-03-2015	00:37:15	OFICINA MATRIZ	2,698.35
1454	31-03-2015	22:24:26	OFICINA MATRIZ	2,582.86
1455	30-04-2015	22:41:10	OFICINA MATRIZ	2,404.31
1456	26-01-2015	22:42:12	OFICINA MATRIZ	364.00
1457	25-02-2015	22:13:08	OFICINA MATRIZ	364.00
1458	12-01-2015	22:44:51	OFICINA MATRIZ	2,144.00
1459	23-01-2015	22:21:18	OFICINA MATRIZ	592.00
1460	23-01-2015	22:21:17	OFICINA MATRIZ	502.00
1461	23-02-2015	23:07:31	OFICINA MATRIZ	339.48
1462	23-03-2015	22:30:27	OFICINA MATRIZ	339.48
1463	23-04-2015	22:09:29	OFICINA MATRIZ	339.47
1464	02-02-2015	22:46:54	OFICINA MATRIZ	335.00
1465	28-01-2015	22:07:54	OFICINA MATRIZ	2,694.63
1466	23-02-2015	23:07:41	OFICINA MATRIZ	2,694.63
1467	23-03-2015	22:30:37	OFICINA MATRIZ	2,694.63
1468	22-04-2015	22:09:51	OFICINA MATRIZ	2,694.62
1469	12-02-2015	22:21:31	OFICINA MATRIZ	611.75
1470	12-03-2015	22:16:28	OFICINA MATRIZ	611.75
1471	13-04-2015	22:31:45	OFICINA MATRIZ	611.75
1473	12-05-2015	22:20:48	OFICINA MATRIZ	611.74
1474	18-02-2015	23:19:09	OFICINA MATRIZ	1,520.23
1475	16-03-2015	22:58:49	OFICINA MATRIZ	1,520.23
1476	27-01-2015	22:18:56	OFICINA MATRIZ	170.00
1477	06-02-2015	22:21:51	OFICINA MATRIZ	170.00
1478	29-01-2015	00:22:48	OFICINA MATRIZ	794.00
1479	03-03-2015	01:04:05	OFICINA MATRIZ	794.00
1480	31-03-2015	00:36:12	OFICINA MATRIZ	794.00
1481	09-02-2015	22:53:53	OFICINA MATRIZ	1,666.00
1482	20-02-2015	22:38:09	OFICINA MATRIZ	951.16
1483	21-03-2015	00:41:47	OFICINA MATRIZ	951.17
1484	11-02-2015	22:23:41	OFICINA MATRIZ	325.00
1485	02-03-2015	23:14:58	OFICINA MATRIZ	389.75
1486	13-02-2015	22:15:44	OFICINA MATRIZ	655.07
1487	13-03-2015	22:12:29	OFICINA MATRIZ	655.07
1488	04-03-2015	00:37:15	OFICINA MATRIZ	287.34

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 8

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
 Cuenta: 2901076006  
 CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
 Teléfono: 072546382  
 AGENCIA 1

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 2571682 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

#Cheque	Fecha	Hora		
1534	06-04-2015	22:19:53	OFICINA MATRIZ	935.41
1535	27-03-2015	22:15:30	OFICINA MATRIZ	587.00
1536	27-04-2015	22:31:12	OFICINA MATRIZ	587.00
1537	16-03-2015	22:58:39	OFICINA MATRIZ	83.00
1538	15-04-2015	22:13:07	OFICINA MATRIZ	33.00
1539	27-03-2015	00:47:55	OFICINA MATRIZ	653.00
1541	17-04-2015	03:24:39	OFICINA MATRIZ	1,994.26
1542	19-05-2015	01:09:01	OFICINA MATRIZ	1,989.00
1543	17-06-2015	01:43:23	OFICINA MATRIZ	1,338.00
1544	16-03-2015	22:59:12	OFICINA MATRIZ	377.53
1545	15-04-2015	22:12:48	OFICINA MATRIZ	377.53
1546	25-03-2015	22:12:31	OFICINA MATRIZ	118.11
1547	27-04-2015	22:31:17	OFICINA MATRIZ	118.12
1548	06-04-2015	22:20:17	OFICINA MATRIZ	184.60
1549	05-05-2015	22:32:44	OFICINA MATRIZ	172.07
1550	05-06-2015	22:30:25	OFICINA MATRIZ	172.08
1551	06-04-2015	22:20:04	OFICINA MATRIZ	1,584.09
1552	04-05-2015	22:32:53	OFICINA MATRIZ	1,584.09
1553	25-05-2015	22:30:16	OFICINA MATRIZ	1,584.09
1554	25-03-2015	22:12:42	OFICINA MATRIZ	706.69
1555	15-04-2015	22:12:56	OFICINA MATRIZ	706.69
1556	15-05-2015	22:24:51	OFICINA MATRIZ	706.69
1557	15-06-2015	22:30:32	OFICINA MATRIZ	706.69
1558	06-04-2015	22:19:52	OFICINA MATRIZ	1,400.00
1559	20-04-2015	22:24:40	OFICINA MATRIZ	675.00
1560	20-05-2015	22:20:56	OFICINA MATRIZ	456.50
1561	22-06-2015	23:12:47	OFICINA MATRIZ	456.50
1563	13-04-2015	22:31:49	OFICINA MATRIZ	1,180.00
1565	02-06-2015	03:37:44	OFICINA MATRIZ	338.00
1566	24-04-2015	01:32:16	OFICINA MATRIZ	1,410.66
1567	26-05-2015	01:15:49	OFICINA MATRIZ	1,408.00
1568	24-06-2015	01:42:19	OFICINA MATRIZ	1,408.00
1569	06-04-2015	22:20:06	OFICINA MATRIZ	1,200.00
1570	14-04-2015	22:10:38	OFICINA MATRIZ	1,200.00
1571	13-04-2015	22:31:43	OFICINA MATRIZ	171.79
1572	12-05-2015	22:20:55	OFICINA MATRIZ	171.80
1573	28-03-2015	00:35:01	OFICINA MATRIZ	294.21
1574	28-04-2015	01:36:14	OFICINA MATRIZ	294.00
1575	26-05-2015	01:15:49	OFICINA MATRIZ	294.00
1576	30-06-2015	23:32:16	OFICINA MATRIZ	338.00
1577	01-05-2015	07:34:42	OFICINA MATRIZ	338.00
1578	27-04-2015	22:31:11	OFICINA MATRIZ	2,652.00
1579	27-05-2015	22:14:01	OFICINA MATRIZ	2,652.00
1580	26-06-2015	22:55:29	OFICINA MATRIZ	510.00

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 9

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

Banco de Loja

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

#Cheque	Fecha	Hora		
1581	20-04-2015	22:24:50	OFICINA MATRIZ	849.00
1582	17-04-2015	22:15:31	OFICINA MATRIZ	2,362.00
1583	04-04-2015	10:32:57	AGENCIA SUR	120.00
1584	05-05-2015	02:15:35	OFICINA MATRIZ	426.43
1585	02-06-2015	03:37:44	OFICINA MATRIZ	425.00
1587	12-05-2015	01:10:39	OFICINA MATRIZ	1,811.39
1588	11-06-2015	00:56:07	OFICINA MATRIZ	1,809.00
1591	07-05-2015	23:00:47	OFICINA MATRIZ	307.00
1592	06-05-2015	22:30:05	OFICINA MATRIZ	67.00
1593	21-04-2015	22:11:04	OFICINA MATRIZ	78.00
1594	15-04-2015	22:13:17	OFICINA MATRIZ	265.00
1595	05-05-2015	22:32:40	OFICINA MATRIZ	71.87
1596	05-06-2015	22:30:27	OFICINA MATRIZ	71.87
1597	04-05-2015	22:33:03	OFICINA MATRIZ	1,741.00
1598	16-05-2015	00:53:48	OFICINA MATRIZ	413.84
1599	16-06-2015	01:48:03	OFICINA MATRIZ	411.00
1601	04-05-2015	22:32:56	OFICINA MATRIZ	236.22
1602	03-06-2015	22:10:49	OFICINA MATRIZ	236.22
1605	06-05-2015	22:29:14	OFICINA MATRIZ	2,719.87
1606	15-05-2015	22:25:07	OFICINA MATRIZ	1,096.89
1607	15-06-2015	22:30:20	OFICINA MATRIZ	1,096.89
1609	11-05-2015	22:29:37	OFICINA MATRIZ	1,022.86
1610	11-06-2015	22:42:11	OFICINA MATRIZ	1,022.86
1613	26-05-2015	01:15:49	OFICINA MATRIZ	1,135.78
1614	25-06-2015	22:23:03	OFICINA MATRIZ	1,131.00
1620	19-05-2015	01:09:01	OFICINA MATRIZ	238.54
1621	18-06-2015	00:56:30	OFICINA MATRIZ	238.54
1624	20-05-2015	22:20:53	OFICINA MATRIZ	231.96
1625	22-06-2015	23:12:50	OFICINA MATRIZ	231.97
1626	02-06-2015	03:37:44	OFICINA MATRIZ	624.46
1629	27-05-2015	22:14:05	OFICINA MATRIZ	760.76
1630	29-06-2015	22:33:14	OFICINA MATRIZ	514.03
1633	02-06-2015	03:37:44	OFICINA MATRIZ	1,763.35
1636	11-05-2015	22:29:31	OFICINA MATRIZ	374.31
1637	08-05-2015	01:09:18	OFICINA MATRIZ	282.00
1638	09-06-2015	01:24:32	OFICINA MATRIZ	282.78
1639	06-05-2015	22:29:07	OFICINA MATRIZ	1,029.00
1640	15-05-2015	22:24:54	OFICINA MATRIZ	1,359.00
1641	25-05-2015	22:30:25	OFICINA MATRIZ	1,137.97
1642	25-06-2015	22:23:04	OFICINA MATRIZ	1,250.80
1644	07-05-2015	10:22:46	AGENCIA SUR	1,175.00
1645	13-05-2015	01:13:06	OFICINA MATRIZ	489.50
1646	13-06-2015	01:02:32	OFICINA MATRIZ	488.00
1648	14-05-2015	22:08:14	OFICINA MATRIZ	651.90

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 10

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
 Cuenta: 2901076006  
 CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
 Teléfono: 072546382  
 AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 2571682 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Banco de Loja

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 30,630.90

#Cheque	Fecha	Hora		
1649	15-05-2015	22:25:13	OPICINA MATRIZ	667.40
1650	01-06-2015	23:01:40	OPICINA MATRIZ	807.00
1651	08-06-2015	22:26:44	OPICINA MATRIZ	635.00
1652	25-05-2015	22:30:07	OPICINA MATRIZ	202.43
1653	25-06-2015	22:23:09	OPICINA MATRIZ	202.43
1654	04-06-2015	22:11:22	OPICINA MATRIZ	1,894.00
1655	16-06-2015	01:48:03	OPICINA MATRIZ	1,384.71
1658	05-06-2015	22:30:30	OPICINA MATRIZ	90.87
1660	23-06-2015	01:34:03	OPICINA MATRIZ	222.60
1663	25-05-2015	22:30:04	OPICINA MATRIZ	946.30
1664	24-06-2015	22:12:12	OPICINA MATRIZ	473.80
1666	02-06-2015	22:08:13	OPICINA MATRIZ	1,130.00
1670	05-06-2015	22:30:34	OPICINA MATRIZ	1,630.00
1673	21-05-2015	17:07:15	AGENCIA SUR	400.00
1677	30-05-2015	14:27:39	AGENCIA SUR	565.00
1679	18-06-2015	22:09:31	OPICINA MATRIZ	635.00
1680	15-06-2015	22:30:53	OPICINA MATRIZ	1,141.50
1681	17-06-2015	22:47:19	OPICINA MATRIZ	79.00
1682	30-06-2015	23:32:45	OPICINA MATRIZ	270.00
1685	22-06-2015	23:12:40	OPICINA MATRIZ	2,844.23
1686	30-06-2015	23:32:06	OPICINA MATRIZ	1,371.09
1689	25-06-2015	22:23:19	OPICINA MATRIZ	122.77
1695	16-06-2015	01:48:03	OPICINA MATRIZ	169.00
1696	15-06-2015	22:30:30	OPICINA MATRIZ	525.00
1697	29-06-2015	22:33:29	OPICINA MATRIZ	1,070.00
1703	29-06-2015	22:33:24	OPICINA MATRIZ	423.63
1706	22-06-2015	23:12:45	OPICINA MATRIZ	293.50
1710	22-06-2015	23:12:45	OPICINA MATRIZ	1,394.36
1726	23-06-2015	17:09:57	AGENCIA SUR	200.00
1734	30-06-2015	14:30:01	AGENCIA SUR	1,600.00
Total-->				227,250.00

NOTAS DE DEBITO

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00



Pág: 11

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07) 2571682 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
05-01-2015	14:31:42	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
05-01-2015	14:31:42	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
09-01-2015	09:44:04	1010163132	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	809.04
13-01-2015	16:25:27	102885	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO EMBARGOS JUDICIAL	222.00
03-02-2015	10:16:29	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
03-02-2015	10:16:29	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
08-02-2015	21:09:43	1010163132	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	808.76
09-02-2015	13:19:12	223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
09-02-2015	13:19:12	223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
10-03-2015	14:24:30	1010163132	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	808.47
17-03-2015	10:16:23	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
17-03-2015	10:16:23	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
18-03-2015	08:44:15	9077	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERNCIA PAGO DIR	.27
18-03-2015	08:44:15	9077	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
09-04-2015	08:33:43	1010163132	AGENCIA 1	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	808.19
13-04-2015	11:13:08	1611	AGENCIA SUR	SOLICITUD DE CHEQUERA COSTO CHEQUERA	81.00
13-04-2015	11:13:08	1611	AGENCIA SUR	NOTA DE DEBITO IVA	9.72
22-04-2015	14:46:56	136051	OFICINA MATRIZ	N/D DEVOLUCION CHEQUE VALOR CHEQUE DEVUELTO	18.59
22-04-2015	14:46:56	136051	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP. CH LOCAL DEV	2.49
22-04-2015	14:46:56	136051	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.30
29-04-2015	14:37:24	3889	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERNCIA PAGO DIR	.27
29-04-2015	14:37:24	3889	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
09-05-2015	22:12:37	1010163132	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	807.89
08-06-2015	17:56:36	1010163132	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	807.60
09-06-2015	14:18:46	1	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
09-06-2015	14:18:46	1	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
Total-->					5,186.15

## SALDOS DIARIOS

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-01-2015	29,978.90	652	30,630.90
02-01-2015	33,298.90	652	33,950.90
04-01-2015	30,577.83	652	31,229.83
05-01-2015	24,056.75	472	24,528.75
06-01-2015	23,820.42	222	24,042.42
07-01-2015	26,270.42	222	26,492.42
09-01-2015	26,136.27	222	26,358.27
10-01-2015	29,006.27	222	29,228.27
12-01-2015	23,296.56	222	23,518.56

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 12

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
 Cuenta: 2901076006  
 CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
 Teléfono: 072546382  
 AGENCIA 1

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
13-01-2015	23,002.54		23,002.54
14-01-2015	23,188.17		23,188.17
15-01-2015	19,035.94		19,035.94
16-01-2015	21,301.94		21,301.94
19-01-2015	17,467.30		17,467.30
20-01-2015	11,096.91		11,096.91
22-01-2015	13,366.91	28	13,394.91
23-01-2015	13,594.49		13,594.49
26-01-2015	14,504.87		14,504.87
27-01-2015	14,334.59		14,334.59
28-01-2015	14,114.96		14,114.96
29-01-2015	13,297.28		13,297.28
30-01-2015	12,869.78		12,869.78
02-02-2015	12,401.01		12,401.01
03-02-2015	14,042.58		14,042.58
04-02-2015	16,709.58	135	16,844.58
05-02-2015	16,509.39		16,509.39
06-02-2015	18,799.11		18,799.11
08-02-2015	17,990.35		17,990.35
09-02-2015	18,002.99		18,002.99
10-02-2015	18,196.54		18,196.54
11-02-2015	17,800.37		17,800.37
12-02-2015	17,188.62		17,188.62
13-02-2015	16,931.00		16,931.00
18-02-2015	9,709.02		9,709.02
19-02-2015	11,351.53		11,351.53
20-02-2015	3,183.48		3,183.48
23-02-2015	2,142.37		2,142.37
24-02-2015	3,789.15		3,789.15
25-02-2015	3,197.91		3,197.91
26-02-2015	4,463.91		4,463.91
27-02-2015	5,648.91		5,648.91
02-03-2015	6,659.58		6,659.58
03-03-2015	8,350.58		8,350.58
04-03-2015	6,192.15		6,192.15
05-03-2015	8,437.34		8,437.34
06-03-2015	9,404.34		9,404.34
09-03-2015	9,049.34		9,049.34

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 13

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07) 2571682 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
10-03-2015	7,638.74		7,638.74
11-03-2015	6,597.78		6,597.78
12-03-2015	5,400.99		5,400.99
13-03-2015	4,745.92		4,745.92
14-03-2015	9,990.92		9,990.92
16-03-2015	8,624.68	400	9,024.68
17-03-2015	10,032.08		10,032.08
18-03-2015	8,224.47		8,224.47
19-03-2015	9,165.48		9,165.48
20-03-2015	10,525.48		10,525.48
21-03-2015	9,604.31		9,604.31
23-03-2015	8,443.04		8,443.04
24-03-2015	10,908.04		10,908.04
25-03-2015	10,668.24		10,668.24
26-03-2015	12,146.24		12,146.24
27-03-2015	10,905.39		10,905.39
28-03-2015	10,611.18		10,611.18
30-03-2015	12,873.84		12,873.84
31-03-2015	9,868.02		9,868.02
01-04-2015	13,083.02		13,083.02
02-04-2015	12,042.06		12,042.06
04-04-2015	11,922.06		11,922.06
06-04-2015	13,226.08		13,226.08
07-04-2015	13,326.08		13,326.08
08-04-2015	16,958.91		16,958.91
09-04-2015	16,150.72		16,150.72
10-04-2015	19,224.27		19,224.27
13-04-2015	18,378.97	160	18,538.97
14-04-2015	20,385.97	250	20,635.97
15-04-2015	18,589.59		18,589.59
16-04-2015	18,522.23		18,522.23
17-04-2015	17,571.97	500	18,071.97
20-04-2015	21,527.35		21,527.35
21-04-2015	24,734.35	18.59	24,752.94
22-04-2015	22,036.94		22,036.94
23-04-2015	23,633.17		23,633.17
24-04-2015	24,707.51		24,707.51
25-04-2015	24,754.51		24,754.51

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 14

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL

Cuenta: 2901076006

CALLE ALBANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE

Teléfono: 072546382

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte

Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019

LOJA-ECUADOR

R.U.C: 1190002213001



Banco de Loja

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
27-04-2015	22,301.34		22,301.34
28-04-2015	25,447.34		25,447.34
29-04-2015	27,067.04		27,067.04
30-04-2015	23,992.58		23,992.58
01-05-2015	23,652.77		23,652.77
02-05-2015	26,437.77		26,437.77
04-05-2015	22,052.06	18.59	22,070.65
05-05-2015	25,330.28		25,330.28
06-05-2015	21,514.41		21,514.41
07-05-2015	20,032.41		20,032.41
08-05-2015	22,930.41		22,930.41
09-05-2015	22,122.52		22,122.52
11-05-2015	25,025.35		25,025.35
12-05-2015	22,195.94		22,195.94
13-05-2015	24,676.44		24,676.44
14-05-2015	24,024.54		24,024.54
15-05-2015	19,835.56		19,835.56
16-05-2015	19,421.72		19,421.72
18-05-2015	22,820.69	250	23,070.69
19-05-2015	20,843.15		20,843.15
20-05-2015	21,502.69		21,502.69
21-05-2015	22,092.69		22,092.69
25-05-2015	19,429.59	41.66	19,471.25
26-05-2015	16,633.47		16,633.47
27-05-2015	15,235.67		15,235.67
28-05-2015	15,870.67		15,870.67
30-05-2015	15,305.67		15,305.67
01-06-2015	19,563.50		19,563.50
02-06-2015	16,391.12		16,391.12
03-06-2015	17,474.90		17,474.90
04-06-2015	16,575.90		16,575.90
05-06-2015	14,807.05		14,807.05
08-06-2015	13,364.45		13,364.45
09-06-2015	16,859.37	41.66	16,901.03
11-06-2015	18,344.17		18,344.17
13-06-2015	17,856.17		17,856.17
15-06-2015	16,841.10	986.66	17,827.76
16-06-2015	19,948.05	440	20,388.05

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00

Pág: 15

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



SANCHEZ GUALAN, ANGEL ANIBAL  
Cuenta: 2901076006  
CALLE ALEANIA Y BULGARIACASA AMARILLA DE  
Teléfono: 072546382

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte  
Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

AGENCIA 1

Desde: 2015/01/01 Hasta: 2015/06/30

Ejecutivo: CASTRO HERRERA DANIEL ALONSO

Fecha impresión: OCT-08-15 15:22:37 Cédula/Ruc: 1104216674

Fecha Corte: 2015/06/30 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 30,630.90

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
17-06-2015	18,971.05		18,971.05
18-06-2015	20,367.51		20,367.51
19-06-2015	22,858.51		22,858.51
22-06-2015	17,637.95		17,637.95
23-06-2015	20,292.05	491.66	20,783.71
24-06-2015	18,860.90	41.66	18,902.56
25-06-2015	18,575.56		18,575.56
26-06-2015	18,096.72		18,096.72
27-06-2015	18,143.72		18,143.72
29-06-2015	19,006.06		19,006.06
30-06-2015	15,426.97		15,426.97

## RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2015/01/01	30,630.90
Depósitos		214,984.64
Notas de Crédito		2,251.41
Cheques Pagados		227,253.83
Notas de Débito		5,186.15
Saldo actual al	2015/06/30	15,426.97

Efectivo:	15,426.97
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	20,794.00









**FACTURAS DE COMPRA ENERO**

**M.R. SELLER**  
 RODRIGUEZ PETROCHE MIGUEL LEÓN  
 Dir.: Luis Cordero 10-71 y Mariscal Lamar  
 Cels.: 0982865084 (Claro) / 0998385621 (Movi) Cuenca  
 AUTORIZACIÓN S.R.I. 1115976403 R.U.C. 0601094949001  
 Documento Categorizado: NC  
**FACTURA 001-001- No 0003782**

Cuenca, a 08 de Enero de 2015

Cliente: Angel Anibal Sanchez Gualan  
 R.U.C./C.I.: 1104216674001 Telf.: 0997471932  
 Dirección: Av. Manuel Aguirre Aguirre y Gobernación de It

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. VENTA
1	Samsy GALAXY Ace 4 355450060302036	168,75	168,75
1	Samsy GALAXY Ace 3 356528052360536	175,89	175,89
1	NOIDA Asha 210 352384061241651	78,57	78,57
1	NOIDA Asha 311 358351053384469	105,36	105,36

**SUBTOTAL \$ 528,57**  
**12% I.V.A. \$ 63,43**  
**TARIFA 0 % \$**  
**TOTAL \$ 592,00**

ORIGINAL: BLANCO USUARIO COPIA COLOR EMISOR  
 Firma Cliente: [Firma] Firma Emisor: [Firma]

EDITORIAL AMAZONAS S.A. CUENCA Telf.: 2820-690 2827-658 R.U.C. 0182052729001 ALT: 1007  
 F. AUTORIZACIÓN 27 / NOVIEMBRE / 2014 0603751 - 0004290 x 2 F. CADUCIDAD 27 / NOVIEMBRE / 2015

**GO**  
**GERARDOORTIZ**

R.U.C.: 0190072002001  
**FACTURA**  
 No. 013-801-000000530  
 NÚMERO DE AUTORIZACIÓN  
 0601201521372401900720020012030288497  
 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2015-01-06T21:37:24.057-05.00  
 AMBIENTE: PRODUCCION  
 EMISIÓN: NORMAL  
 CLAVE DE ACCESO  
  
 060120150101900720020012013801000005302193519510

GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA  
 Dirección: CARLOS JULIO AROSEMENA  
 Matriz:  
 Dirección Journal: Via Racar sect La Ceramica y Av Principal  
 Contribuyente Especial No 3517  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: SANCHEZ GUALAN ANGEL ANIBAL RUC / CI: 1104216674001  
 Fecha Emisión: ~~08/01/2015~~ 10- Enero - 2015 Guía Remisión:

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cant	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
56TR0CP		1,0000	CUCHILLO JUEGO EN TACO	2			25,9000	0,52	25,38
56TRJ0Z		1,0000	TRA JGO CUCHILLO #PZS	2			30,0926	0,80	29,48
56TRJ1P		2,0000	TRA JUEGO DE OLLAS 7PZS	2			96,6652	3,07	189,46
TRJ1P3		2,0000	TRA JGO DE OLLAS 5PZS	2			58,6200	2,35	115,29
56TRJ1P8		1,0000	TRA JGO DE OLLAS	2			102,3660	2,05	100,34
56TRJ1P9		1,0000	TRA JGO DE OLLAS	2			105,2720	2,11	103,17

SUBTOTAL 12% 563,13  
 SUBTOTAL 0% 0  
 SUBTOTAL No objeto de IVA 0  
 SUBTOTAL SIN IMPUESTOS 563,13  
 DESCUENTO 11,62  
 ICE 0  
 IVA 12% 67,58  
 PROPINA 0,00  
**VALOR TOTAL 630,71**

Información Adicional  
 Código 350859  
 Rep Legal SANCHEZ GUALAN ANGEL ANIBAL  
 Dirección MANUEL AGUSTIN AGUIRRE Y  
 Ciudad LOJA  
 Telefonos 073028299  
 correo angeino.30@hotmail.com  
 Pedido 463019  
 Agente 68

FACTURAS DE COMPRA FEBRERO

**IMPORTADORA TOMBAMBA**

MOTOS LOJA

R.U.C.: 0190003701001  
FACTURA No. 003-203-00000055  
NUMERO DE AUTORIZACION 1802201517164701900037010012890157834

FECHA Y HORA DE AUTORIZACION 2015-02-18 T 17:16:47  
AMBIENTE: PRODUCCION  
EMISION: NORMAL  
CLAVE DE ACCESO

18022015101900037010012003203000000550001658613

IMPORTADORA TOMBAMBA S.A.  
Dir Matriz: AV. ESPAÑA 17-30 Y TURUHUAIICO  
Dir Sucursal: MIGUEL RIOFRIO 16-16 Y AV. UNIVERSITARIA  
CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGUN RESOLUCION 3257 DEL 26 DE JULIO DE 1996  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razon Social/Apellidos y nombres: SANCHEZ GUALAN ANGEL ANIBAL Identificación: 1104216674001  
Dirección: REINALDO ESPINOZA CALLE ALBANIA Y BULGARIA Teléfono: 3026299  
Correo electrónico: angelino.30@hotmail.com Fecha Emisión: 18/02/2015 Guía Remisión:

Código Principal	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Desc. Total	Precio Total
B-EC2-ADVANCE26 GRIS/ROJ	1.00	CUADRO 17" ECOS, 21" VELOC. COMP.SHMANO	283.67	27.82	256.05
B-EC2-ADVANCE26 NV	1.00	CUADRO 17" ECOS, 21" VELOC. COMP.SHMANO	283.67	27.82	256.05
B-EC2-ADVANCE26 ROJ/BLA	1.00	CUADRO 17" ECOS, 21" VELOC. COMP.SHMANO	283.67	27.82	256.05

SubTOTAL SIN DESCUENTO 851.61  
DESCUENTO 53.46  
SUBTOTAL 12% 788.15  
SUBTOTAL 0%  
SUBTOTAL No objeto de IVA  
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS 788.15  
SUBTOTAL Exento de IVA  
ICE  
IVA 12% 92.18  
RBPNR  
PRCPINA  
VALOR TOTAL 880.33

Información Adicional No. Int. 00016586

Punto de partida: LOJA - Punto Llegada: LOJA  
# or : 96322 MARCA SANTIAGO ANIBAL

Entrada: 0.00  
Valor a Financiar: 880.33  
Financiamiento: 21.48  
1 Cartera: 294.21  
2 Carteras: 294.63  
Total Involvido Financiamiento: 880.21

Dediro bajo juramento que el origen y/o destino de los recursos que intervienen en la presente transacción no provienen o se destinarán al lavado de activos u otros delitos.  
Escribo a IMPORTADORA TOMBAMBA S.A. de toda responsabilidad, sin ante terceros si la presente declaración es falsa o errónea. Autorizo expresamente a IMPORTADORA TOMBAMBA S.A. a realizar el análisis y verificación de datos que considere necesario, así como a reportar a las autoridades competentes de ser el caso.

SANCHEZ GUALAN ANGEL ANIBAL IMPORTADORA TOMBAMBA S.A.  
Agencia LOJA

Mercandina

MARCIMEX S.A. FACTURA N°: 001-002-00 0002014  
R.U.C. 0190001480001 AUTORIZACION No.: 1115812239  
SUCURSAL: BELLA MARISOL S/N Y BELLO HORIZONTE COLA BELLA - TEL: 3025299 / 3027789 - LB&E

MATRIZ: INTORIO BARRERO 12-45 Y VEGA MONTEZ TEL: 3031-991 - CUENCA  
CODIGO: 3025299 CLIENTE: SANCHEZ GUALAN ANGEL ANIBAL FCO-1586  
R.U.C./C.I. No.: 1104216674001 DIRECCION: ALBANIA S/N Y BULGARIA TELF.: 3025299 FECHA: 19-02-2015

CODIGO	DESCRIPCION DEL ARTICULO	CANT	PRECIO UNITARIO	DESCUENTO LIMIT	VALOR DE LA VENTA	
2255953	051-002-0002014	1	500.32	FECHA VCTO. 19	CGD. VENDEDOR FRMENDIETA	GUIA DE REMISION

Política: POLITICA CONTADO 30 DIAS FABRICA  
Son: QUINIENTOS CON 32/100

SubTOTAL 457.09  
TOTAL DESCTO 11.877  
SERV. MANEJO PROD 1.50  
SUBTOTAL IVA 12% 146.72  
SUBTOTAL IVA 0% 0.00  
IVA 12% 53.61  
TOTAL FACTURADO \$ 500.32

ENTREGADO POR: RECIBI CONFORME: ENTREGADO EN SANTA ROSA  
1104216674001

PAGAR EMBITIR CHEQUES Y RETENCIONES A NOMBRE DE MARCIMEX S.A. CONTRIBUYENTE ESPECIAL. RESOLUCION N° 3257 del 26 de JULIO de 1996

500.32 PAGARE A LA ORDEN DE MARCIMEX SOCIEDAD ANONIMA N°: 0002014  
(Pagaré en vencimientos sucesivos)  
QUINIENTOS CON 32/100

Este cantidad me (nos) obliga (amos) incondicionalmente a pagarla en los siguientes vencimientos sucesivos:

No Pago	Fecha Vencimiento	Capital	Interes	Valor Cuota
1 de 1	19-03-2015	500.32		500.32

Cancel

Esta cantidad me (nos) obliga (amos) incondicionalmente a pagarla en el vencimiento del plazo acordado, al haber requerimiento verbal del acreedor. Pagare (mos) el interés del \_\_\_\_\_ % al año, desde esta fecha hasta los vencimientos indicados. Estos intereses han sido producidos en las cuotas antes detalladas. En caso de mora, pagaremos la máxima tasa anual de interés por mora fijada por la Autoridad competente, así como gastos judiciales y extrajudiciales, incluyendo honorarios profesionales por el Cobro de esta obligación, bastando para determinar estos valores, la sola afirmación unilateral del acreedor. A fin cumplimiento de lo convenido me (nos) obliga (amos) que todos mis (nuestros) bienes presentes y futuros. El pago no podrá hacerse por partes, ni aún por mis (nuestros) herederos o sucesores. Sin proceso. Exímese de presentación para el pago y de avales por falta de monto. El incumplimiento en el pago de cualquiera de las cuotas, o cualquiera de los vencimientos sucesivos señalados en este instrumento dará lugar a que MARCIMEX S.A. declare de plazo vencido todas las obligaciones pendientes de pago y pueda exigir el pago total del crédito, judicialmente, por vía sucesiva o verbal sumaria a su elección. Quedo (amos) sometido (s) a los juicios o tribunales competentes de Cuenca, para todo efecto referente (amos) fuere y derecho. Deberá (amos) solemnemente tener conocimiento pleno del contenido de financiamiento y comora de cartera a factoring suscrita ante \_\_\_\_\_ y la compañía MARCIMEX S.A. y de la cesión del presente crédito que al amparo del mismo se ha efectuado o efectúa, de manera que este pagare ha sido otorgado o se otorgará a su vez. Esta declaración se tendrá como notificación al deudor de conformidad con la ley 13-02-2015

Fecha: SANCHEZ GUALAN ANGEL ANIBAL Fecha: \_\_\_\_\_  
R: 1104216674001 R: \_\_\_\_\_  
NOMBRE: 3025299 NOMBRE: \_\_\_\_\_  
C.I.: 2255953 C.I.: \_\_\_\_\_  
CODIGO: ALBANIA S/N Y BULGARIA 2255953 Dirección: \_\_\_\_\_  
Dirección: \_\_\_\_\_

IMPORTE DEL IMPORTE: 2255953 Y 17 51 0000





**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**

**ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA**

**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

**“ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA “A Y A  
ELECTRODOMÉSTICOS” DE LA CIUDAD DE LOJA,  
PERÍODO ENERO A JUNIO DEL 2015”**

**PROYECTO DE TESIS PREVIO A  
OPTAR EL GRADO DE INGENIERA EN  
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA,  
CONTADOR PÚBLICO AUDITOR**

**AUTORA: LOURDES ESTHEFANIA AMAY YANZA**

**LOJA - ECUADOR  
2015**

*No todos ocupan los  
mejores puestos.  
Los más preparados,  
no sean genios.*

**a. TEMA**

**“ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA A Y A ELECTRODOMÉSTICOS DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO A JUNIO DEL 2015”,**

**b. PROBLEMÁTICA**

La actividad empresarial es un factor preciso en los procesos sociales y económicos de nuestro país, por lo tanto requiere de una buena estructuración en cuanto al manejo de sus recursos económicos y financieros.

Las empresas se han constituido en el motor del desarrollo socio económico de nuestro País, pues a más de generar fuentes de empleo, contribuye notablemente a mejorar la economía de los diversos sectores en donde se desarrolla su actividad productiva. Las mismas se han caracterizado por su sistema de contabilidad, las políticas contables y los procedimientos para el buen manejo, ya que desempeñan un rol fundamental en el desarrollo económico y social de un País; estas a su vez generan riqueza a través de factores humanos, materiales, tecnológicos y financieros, coadyuvando al eficiente manejo de sus recursos .

Por lo tanto la Contabilidad es útil y necesaria ya que es el sistema que mide las actividades de la Organización, procesa esa información convirtiéndola en informes y comunica estos hallazgos a los encargados de tomar las decisiones, así mismo el éxito o fracaso de un ente.

Para este fin es necesario adoptar una Organización Contable que le permita al empresario orientarse sobre el curso que sigue su negocio, permitiendo conocer la estabilidad, la solvencia y la capacidad financiera de la empresa.

En nuestra ciudad de Loja contamos con diferentes empresas comerciales, como es el caso de la empresa “A y A Electrodomésticos” que se dedica a la venta al por menor de electrodomésticos ubicado al sur de la ciudad, en las calles Manuel Agustín Aguirre y Kennedy, en la empresa comercializan productos de alta calidad para el hogar buscando la satisfacción de las necesidades y expectativas de sus clientes, y comunidad ,ofreciendo una gestión con excelencia en servicio además crédito en sus compras.

La empresa objeto de estudio no registra, sus transacciones y hechos económicos lo que provoca que no se lleve un control ordenado, adecuado y confiable tanto de sus operaciones como de los recursos económicos, financieros que posee la empresa que servirán para la oportuna toma de decisiones .

Mediante la visita previa realizada a la entidad se pudo evidenciar que el propietario de la empresa presenta diferentes problemas, a continuación detallamos los más relevantes:

- En lo referente a los inventarios no se realizan constataciones físicas a la mercadería por lo que el propietario no conoce con exactitud el volumen de existencias, ocasionando demasiado stock que a futuro se dificulta su venta debido a la desactualización de su mercado.
- En cuanto a las obligaciones con el SRI se las realiza por medio de la contratación de servicios profesionales de un contador externo, provocando riesgos en las declaraciones tributarias por la ausencia de un eficiente sistema de archivo que puede causar sanción o perjuicio económico para la organización.
- El efectivo como resultado de la comercialización es utilizado para asumir gastos personales y de la empresa; situación provocada por la escasa diferenciación a nivel personal y de organización económica; desconociendo los saldos de caja y bancos.
- En cuanto a la información de los proveedores no es registrada oportunamente, por la carencia de auxiliares contables que proporcionen información en cuanto, a las formas de pago, oportunidades por pronto pago, saldos y fechas de pago que fueron concedidas al propietario de la empresa.

Luego de analizar las deficiencias encontradas en la empresa “A y A electrodomésticos”, hemos llegado a plantear el siguiente problema.

**¿CÓMO AFECTA A LA EMPRESA “A Y A ELECTRODOMESTICOS” DE LA CIUDAD DE LOJA LA FALTA DE APLICACIÓN DE UN PROCESO CONTABLE PROVOCANDO QUE LA EMPRESA NO CUENTE CON UNA ADECUADA ORGANIZACIÓN CONTABLE PARA LA OPORTUNA TOMA DE DECISIONES Y EL BUEN MANEJO DE SUS RECURSOS ECÓNICOS?**

### **c. JUSTIFICACIÓN**

#### **Académica**

En la Universidad Nacional de Loja, en donde impera el sistema de enseñanza - aprendizaje, pretende desarrollar un campo metodológico y técnico, permitiendo que el estudiante pueda adentrarse a los diferentes problemas socio-económicos en los que se halla inmersa la sociedad; convirtiéndose la investigación en un recurso indispensable para el conocimiento de dichos problemas.

Por lo que el presente trabajo constituye un valioso aporte al desarrollo de la presente investigación.



La misma servirá de fuente de consulta para los estudiantes del Área Jurídica, Social y Administrada en general y de la Carrera de Contabilidad y Auditoría.

### **Social**

La organización contable a aplicarse en la empresa "A y A Electrodomésticos", dedicada a la venta al por menor de electrodomésticos es importante porque hará posible que su propietario cuente con un asesoramiento técnico -profesional que coadyuve a mejorar la situación administrativa - financiera de la empresa y así adoptar la toma de decisiones correctas y oportunas para la buena marcha de la misma.

Propuesta que además orientará al sector comercial sobre la importancia que radica la parte técnica contable en la organización económica; esto permitirá corregir los errores y brindar un mejor servicio a la sociedad.

### **Económica**

Hoy en día las organizaciones económicas privadas juegan un papel muy importante en el contexto económico y social de un País. Su objetivo principal es incrementar el valor de la empresa mediante la comercialización de la mercadería con la que cuenta la empresa.

El trabajo de investigación implicara la aplicación de un sistema contable que contribuya a través de su ejecución a conocer la veracidad de la información legal, económica, financiera, empresarial y su relación con el entorno comercial.

El presente trabajo motivara al propietario de la entidad, ya que servirá como guía y sustento dentro de la empresa. Pues una organización contable es una herramienta indispensable para la toma de decisiones, permitiendo conocer con exactitud la situación económica y financiera dela empresa.ofreciendo una competencia sana frente a las demás empresas similares

#### **d. OBJETIVOS**

##### **Objetivo General**

- Realizar una Organización Contable en la empresa “A Y A ELECTRODÓMESTICOS” de la ciudad de Loja,periodo Enero a Junio del 2015.

### **Objetivos Específicos**

- Realizar los Auxiliares de compras y ventas para el registro de las transacciones diarias.
- Elaborar el proceso contable desde la documentación fuente hasta la preparación de los estados financieros.
- Utilizar el Sistema de Cuenta Múltiple para el control de la mercadería existente en la empresa.
- Aplicar los indicadores financieros que nos permitan medir la solvencia, liquidez y rentabilidad de la entidad.

### **d. MARCO TEÓRICO**

#### **LA EMPRESA**

“Empresa es la entidad u organización que se establece en un lugar determinado con el propósito de desarrollar actividades relacionadas con la producción y comercialización de bienes y/o servicios en general, para satisfacer las diversas necesidades humanas”.<sup>19</sup>

---

<sup>19</sup> ZAPATA SÁNCHEZ Pedro, Contabilidad General, Edición 2005, Pag.1.

## Recursos

Para que una empresa pueda lograr sus objetivos, es necesario que cuente con una serie de elementos, recursos o insumos que conjugados armónicamente contribuyen a su funcionamiento adecuado, dichos recursos son los siguientes:

1. **Recursos Materiales:** son los bienes tangibles con que cuenta la empresa para poder ofrecer sus servicios, tales como:
  - a) **Instalaciones:** edificios, maquinaria, equipo, oficinas, terrenos, instrumentos, herramientas, etc. (empresa)
  - b) **Materia prima:** materias auxiliares que forman parte del producto, productos en proceso, productos terminados, etc. (producto).
  
2. **Recursos Técnicos:** son aquellos que sirven como herramientas e instrumentos auxiliares en la coordinación de los otros recursos, Pueden ser:
  - a) Sistemas de producción, de ventas, de finanzas, administrativos.
  - b) Fórmulas, patentes, marcas, etc.
  
3. **Recursos Humanos:** estos recursos son indispensables para cualquier grupo social; de ellos depende el manejo de los demás recursos.

4. **Recursos Financieros:** son los recursos monetarios propios y ajenos con los que cuenta la empresa, indispensables para su buen funcionamiento y desarrollo de la misma, pueden ser:
- a) Recursos financieros propios, se encuentran en: dinero en efectivo, aportaciones de los socios (acciones), utilidades, etc.
  - b) Recursos financieros ajenos están representados por préstamos de acreedores y proveedores, créditos bancarios o privados.

### **Objetivos**

“El objetivo fundamental de la empresa es el de obtener utilidad, rentabilidad o ganancia, minimizando sus costos y gastos; es decir aprovechando al máximo todos y cada uno de los recursos o insumos disponibles”.<sup>20</sup>

Entre sus objetivos tenemos:

- Satisfacer las necesidades de bienes y servicios que tiene la sociedad.
- Proporcionar empleo productivo a todos los factores de producción.
- Aumentar el bienestar de la sociedad mediante el uso económico de los factores de producción.

---

<sup>20</sup> SARMIENTO Rubén, Contabilidad General, Décima Edición, 2006, Pág. 13.

- Proporcionar un retorno justo a los factores de entrada.
- Mantener un control adecuado de los recursos económicos y financieros que posee la empresa.
- Crear nuevos diseños para un mejor reconocimiento de la marca.

### **Clasificación**

**Por su Actividad o Giro:** Las empresas pueden clasificarse de acuerdo a la actividad que desarrollan en:

- **Industriales:** La actividad primordial de este tipo de empresas es la producción de bienes mediante la transformación y/o extracción de materias primas.
- **Comerciales:** Son intermediarios entre el productor y el consumidor, su función primordial es la compra - venta de productos terminados.
- **Servicios:** “Son aquellas que no producen objetos para ser utilizados, sinoque prestan servicios como parte de sus transacciones y pueden tener o no fines de lucro”<sup>21</sup>

---

<sup>21</sup> LOPEZ JURADO María Pilar, Fundamentos de Economía de la Empresa, Primera Edición, 2011, Pág.28.

**Según el Origen del Capital:**Dependiendo del origen de las aportaciones de su capital y del carácter a quien se dirijan sus actividades las empresas pueden clasificarse en:

- **Públicas:** son de propiedad Estatal y por ende el capital de este tipo de empresas pertenece al Estado.
- **Privadas:** Lo son cuando el capital es propiedad de inversionistas privados y su finalidad es 100% lucrativa.

**Según la Magnitud de la Empresa:**Este es uno de los criterios más utilizados para clasificar a las empresas, el que de acuerdo al tamaño de la misma se establece que puede ser pequeña, mediana o grande. Existen múltiples criterios para determinar a qué tipo de empresa pueden pertenecer una organización, tales como:

- **Financiero:** El tamaño se determina por el monto de su capital.
- **Personal Ocupado:** una pequeña es aquella en la que laboran menos de 250 empleados, una mediana aquella que tiene entre 250 y 1000, y una grande aquella que tiene más de 1000 empleados.

## Organización de las Empresas

Organización de Empresas básicamente, trata de analizar qué es la empresa y cómo funciona: cómo se organiza, cómo están relacionadas las distintas funciones de la misma y cuál es el papel de cada función dentro de la empresa. Esta toma las siguientes clasificaciones; así tenemos:

1. **Organización Administrativa.-** Coordina las diversas funciones de una empresa y se manifiesta primordialmente en los trabajos de oficina.
2. **Organización Financiera.-** Comprende los estudios económicos necesarios para lograr, con un mínimo de inversiones la máxima productividad.
5. **Organización Contable.-** Es aquella que da normas sobre el planteamiento de la contabilidad de una empresa.
6. **Organización del Personal.-**“Es la organización que ocupa las relaciones entre las personas de una empresa”.<sup>22</sup>

---

<sup>22</sup>FERNÁNDEZ AGUADO Javier, Fundamentos de la Organización de Empresas, Segunda Edición, Editorial Narcea, 2006, Pág.14



## **LA CONTABILIDAD**

“Es la ciencia que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un período contable”<sup>23</sup>. Además de encarga del control de las transacciones en operaciones realizadas por una empresa o institución en funcionamiento con la finalidad de informar e interpretar la situación económica y financiera”.

### **Importancia de la Contabilidad**

La Contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones financieras. Así obtendrá mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información de carácter legal para evitar cualquier problema. Además suministra información cuantitativa de naturaleza financiera, acerca de las entidades económicas.

Es necesaria en nuestras vidas para poder administrar de la mejor manera posible nuestro dinero.

---

<sup>23</sup>BRAVO VALDIVIESO Mercedes, Contabilidad General, Novena Edición, 2010, Pág.1.

## **Clasificación**

### **Contabilidad Comercial**

Es un campo especializado de las ciencias administrativas, que se sustenta en principios y procedimientos generalmente aceptados, destinados a cumplir con los objetivos de: análisis, registro, control de las transacciones u operaciones realizadas por una empresa o institución en funcionamiento, con las finalidades de, informar e interpretar la situación económica financiera.

### **Contabilidad Bancaria**

Contabilidad Bancaria es aplicada en el sistema bancario en función del plan de cuentas que proporcionan la Superintendencia de Bancos, es decir, el contador debe ajustarse estrictamente a este plan de cuentas. Además se encarga de brindar información para la toma de decisiones económicas.

### **Contabilidad de Costos.**

Está enfocado para las empresas industriales que requiere de un sistema contable especial, dividido en dos partes, la primera relacionada con la determinación del costo y la segunda con la Contabilidad General, es

importante porque los ejecutivos de la empresa disponen de una excelente herramienta de trabajo.

### **Contabilidad de Servicios**

Esta Contabilidad se aplica a las empresas que ofrecen servicios como parte de sus transacciones, por ejemplo: telefonía celular, telefonía convencional, hospitales, transporte aéreo, entre otras, mediante la aplicación de esta contabilidad a este tipo de entidades se puede llevar un control eficiente de todas las actividades que surjan diariamente en la empresa

### **Contabilidad Agropecuaria**

Rama de la Contabilidad de Costos, pues es importante conocer el costo de producir: un quintal de trigo, un litro de leche, un kilogramo de queso tierno, un quintal de papas, un kilogramo de carne de vacuno en pie, etc.

### **Ecuación Contable**

“La ecuación contable es la fórmula fundamental en la cual se basa la contabilidad para desarrollar técnicamente su sistema. A través de esta se da a conocer el valor del activo, pasivo y patrimonio”.<sup>24</sup>

---

<sup>24</sup>ZAPATA SÁNCHEZ Pedro, Contabilidad General, Séptima Edición, Editorial McGraw- Hill- Interamericana, 2011, Pág.10.

$$\text{ACTIVO} = \text{PASIVO} + \text{PATRIMONIO}$$

**Activo**

Es un bien tangible o intangible que posee una empresa o persona natural.

**Pasivo**

Es una deuda o un compromiso que ha adquirido una empresa, institución o individuo.

**Capital**

Es el factor de producción representado por el dinero bienes y derechos.

**Principios de la Partida Doble**

“Expone que no se puede registrar una cantidad en el Debe de ninguna cuenta, sin que aquella encuentre perfecta correspondencia; en las cantidades a registrar simultáneamente en el haber de otra u otras cuentas”.<sup>25</sup>

Los principios fundamentales en que se sustenta la Partida Doble son los siguientes:

---

<sup>25</sup> GRANADOS CAMARGO Ismael, Contabilidad Gerencial; Fundamentos, Principios e Introducción a la Contabilidad, Primera Edición, 2006 Pág. 284

- No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor;
- El que recibe es deudor y el que entrega es acreedor. Todo lo que se recibe se debita y lo que se entrega se acredita;
- El total del Debe (débitos) debe ser igual al total del Haber (créditos);
- En las cuentas se registran partidas de una misma naturaleza. Todo concepto que se debita por una cuenta debe acreditarse por la misma cuenta o viceversa;
- Las pérdidas se debitan y las ganancias se acreditan;
- Se debitan las cuentas que representan; un aumento del Activo, una disminución del Pasivo y una disminución del patrimonio neto.
- Se acreditan las cuentas que representan: una disminución del Activo, un aumento del Pasivo y un aumento del Patrimonio Neto (ganancias)

### **Sistema Contable**

“El sistema contable suministra información cualitativa y cuantitativa con tres grandes propósitos. Información interna para la gerencia que la utilizará en la planeación y control de las operaciones que se llevan a cabo”<sup>26</sup>

---

<sup>26</sup>BRAVO VALDIVIESO Mercedes, Contabilidad General, Quinta Edición, 2006, Pág. 31

## Cuenta Contable

Es el título genérico que se da a un grupo homogéneo de bienes o servicios el mismo que se mantendrá invariable durante un periodo contable.

La cuenta se presenta en forma de “T”, en la cual se identifican cuatro partes:

1. El título o nombre de la cuenta
2. El sector izquierdo en el que se registran los débitos o cargos, que se denomina Debe; aquí se anotan los valores que incrementan el activo, los valores que representan las pérdidas o gastos y la disminución del pasivo.
3. En el derecho se registran créditos, abonos que se denomina haber, aquí constan los valores de Patrimonio y Pasivos.
4. Saldo. Se obtiene de la diferencia entre el Debe y el Haber; si la suma del Debe es mayor que la suma del Haber, se tiene un saldo deudor; si la sumatoria del Haber es mayor es mayor que la del Debe, Se obtiene saldo acreedor; si las sumas son iguales, el saldo será nulo o cero y si es contrario a su naturaleza, será rojo.

## **Plan General de Cuentas**

“Denominado también Catálogo de Cuentas, es la numeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicable a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas.

“El Plan de Cuentas, facilita la aplicación de los registro contables y depende de las características de la empresa: comercial, de servicios, industrial, etc.”<sup>27</sup>

## **Código de Cuentas**

“Se define como la expresión resumida de una idea a través de la utilización de números, letras y símbolos; en consecuencia, el código es el equivalente a la denominación de una cuenta”.<sup>28</sup>

## **Manual de Cuentas**

Concepto y detalle de cada una de las cuentas que intervienen en el proceso contable. El manual de cuentas, por su parte, se encuentra constituido por:

---

<sup>27</sup>BRAVO VALDIVIESO Mercedes, Contabilidad General, Sexta Edición, 2005, Pág.39

<sup>28</sup>ZAPATA SÁNCHEZ Pedro, Contabilidad General, Séptima Edición, Editorial McGraw- Hill- Interamericana, 2011, Pág.28.

- El plan de cuentas
- Instrucciones acerca del uso de las diversas cuentas, que pueden complementarse con indicaciones acerca del significado de los saldos de las cuentas y de los controles a practicar sobre el mismo.

### **Proceso Contable**

El proceso contable se refiere a todas las operaciones y transacciones que registra la Contabilidad en un periodo determinado, desde la apertura de libros hasta la preparación y elaboración de los estados financieros.

### **Ciclo Contable**

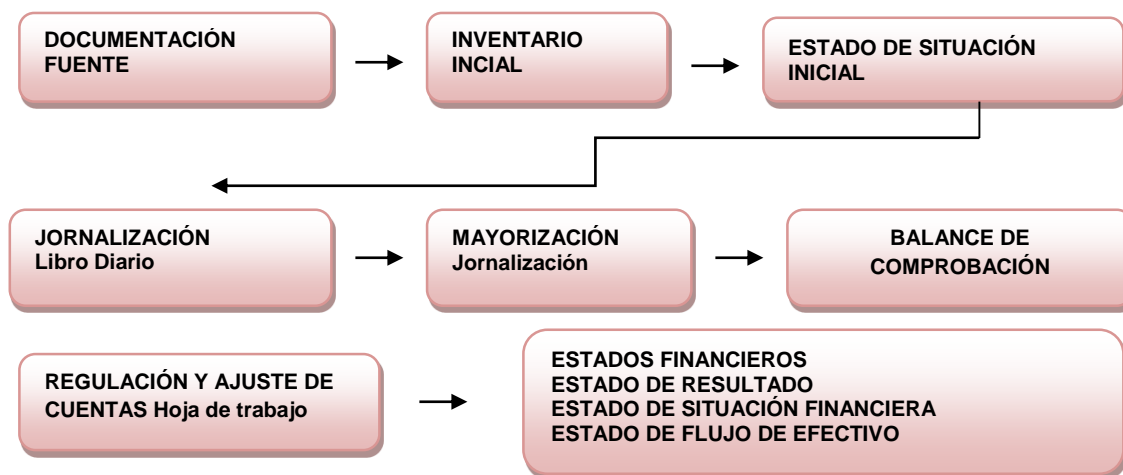
“Constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros.<sup>29</sup>”

---

<sup>29</sup>BRAVO VALDIVIESO Mercedes, Contabilidad General, Sexta Edición, 2008 Pág. 44



## Estructura del ciclo contable



## DOCUMENTOS FUENTE

- **Factura:** Es el documento que el vendedor entrega al comprador con un detalle de mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando la cantidad, precio unitario y total, condiciones de pago, crédito o contado, impuestos fiscales (IVA), número de RUC.
- **Nota de Venta:** Es un documento que la empresa vendedora entrega al comprador, por la adquisición de bienes, los que son utilizados por pequeños negocios, en los que el comprador no necesariamente necesita de una factura, para ser consumidor final.
- **Nota de Crédito.-** Las notas de crédito solo podrán ser emitidas adquiriente para modificar comprobantes de venta que dan derecho a crédito tributario.

- **Cheque.-** Es una orden de pago en efectivo por una cierta cantidad y a favor de un beneficiario que pagara un banco siempre y cuando este bien girado y tenga fondos..
- **Letra de Cambio.-** Es un título de crédito de valor formal. También de la puede definir como una orden de pago que da el acreedor a su deudor para que pague en un determinado tiempo y lugar, el valor que se indica en el documento.
- **Comprobante de Egreso.-** Es un documento que registra el egreso o pago en efectivo o cheque de la empresa por varios conceptos.
- **Diario de Ventas.-** Es elaborado para registrar todos los bienes y servicios vendidos por la empresa, incluyendo el IVA en ventas y por cobrar.
- **Libro de Bancos.-** Este libro tiene la finalidad de controlar todos y cada uno de los valores efectuados en uno o en varios bancos, tales como: depósitos, retiros mediante cheques girados y pagados, notas de débito y crédito según sea el caso.

## INVENTARIOS

Son las existencias de artículos, bienes y/o productos que posee la empresa para su destinación a la venta.

Además representa el activo circulante de mayor importancia para el mayor número de empresas que compran artículos para revenderlos. Dado a esta condición, y a efecto de dar a conocer lo que el administrador o contador público debe de tener presente sobre la naturaleza del inventario y la técnica para su control.

Para la empresa comercial, el inventario lo constituye además del bien adquirido para la venta, su envoltorio, envase, etc.

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
INVENTARIO INICIAL					
AL.....					
CÓD.	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/ UNIT.	V/ PARC.	V/ TOTAL

## ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el Activo, Pasivo y Patrimonio. También se lo puede definir como la presentación ordena de los mismos en la iniciación de un negocio”.<sup>30</sup>

EMPRESA “A Y A ELECTRODOMESTICOS” ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL.....			
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
CAJA	xxxxxxx		
BANCOS	xxxxxxx		
INVENTARIO DE MERCADERÍAS	xxxxxxx	_____	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>xxxxxxx</b>		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
VEHÍCULOS	xxxxxxx		
MUEBLES Y ENSERES	xxxxxxx		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		_____	xxxxxxx
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			_____
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
PROVEEDORES	xxxxxxx		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			_____
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
PRÉSTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO	xxxxxxx		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		_____	xxxxxxx
<b>TOTAL PASIVO</b>			_____
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>CAPITAL</b>			
CAPITAL SOCIAL	xxxxxxx		
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>xxxxxxx</b>		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>xxxxxxx</b>		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		_____	_____
f. ....	f. ....		
	<b>CONTADOR</b>		<b>GERENTE</b>

<sup>30</sup> BRAVO VALDIVIESO Mercedes, Contabilidad General, Séptima Edición, 2007, Pág. 47

## JORNALIZACIÓN

Es el acto de registrar por vez primera en libros adecuados, mediante la formalidad del asiento contable, las transacciones que vayan ocurriendo en el tiempo.

### Libro Diario

Es un libro foliado o numerado que permite registrar o journalizar en forma cronológica todas las operaciones o transacciones realizadas por la empresa.

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"					
LIBRO DIARIO					
					N.FOLIO
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

## **CUENTA MERCADERÍAS**

Es una cuenta del grupo de los bienes de cambio en la que se registra el movimiento de las mercaderías. Las mercaderías de una empresa son todos los bienes que están destinados para la venta y que constituyen el objeto mismo del negocio.

## **SISTEMAS DE CONTROL**

### **Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico**

Denominado también Sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre indica a que se refieren cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtiene mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un momento determinado para establecer su saldo real. El inventario final extracontable se realiza contando, pesando, midiendo y valorando el costo de las mercaderías o artículos destinados para la venta.

### **Cuentas que intervienen**

Se utilizan varias cuentas y al final del periodo se realiza la regulación.

- Mercaderías
- Compras
- Devolución en compras
- Descuento en compras
- Ventas
- Devolución en ventas
- Descuento en ventas
- Costo de ventas
- Utilidad bruta en ventas o
- Pérdida en ventas

## **MAYORIZACIÓN**

En conclusión, es pasar los valores registrados en el Debe del Diario al Debe de una cuenta de Mayor y los valores registrados en el Haber del Diario al haber de una cuenta de Mayor.

## **Libro Mayor**

El libro Mayor es donde se registran las cuentas de activos, pasivos y patrimonio de la empresa aquí se organizan y clasifican las diferentes cuentas que moviliza la misma.

“Es el resumen de todas las transacciones comerciales que aparecen en el libro diario, se lleva en tarjetas individuales, es decir por separado todas y cada una de las cuentas. Las mismas que se registran en el orden que vayan apareciendo, con la finalidad de verificar y agrupar los valores que aparecen en el libro diario. Los valores registrados en el debe del diario pasan al debe de una cuenta de mayor y los valores registrados en el haber del diario, pasan al haber de una cuenta del mayor”.<sup>31</sup>

EMPRESA “A Y A ELECTRODOMESTICOS” LIBRO DIARIO					
CUENTA:			CÓDIGO		
FECHA	REF.F/A	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO

<sup>31</sup>SARMIENTO Rubén. Contabilidad General. Décima Edición.2006. Pág. 79



## BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un listado que resume la información contenida en los registros realizados en el Libro Diario y en el Libro Mayor. Además señala que tanto el debe como el haber deben ser iguales.

Existen tres formas de presentación:

- “Balance de Comprobación de Sumas”<sup>32</sup>
- Balance de Comprobación de Saldos
- Balance de Comprobación de Sumas y Saldos.

EMPRESA “A Y A ELECTRODOMESTICOS” BALANCE DE COMPROBACIÓN						
NRO	CÓD	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
		<b>SUMAN</b>				

<sup>32</sup>Bravo Mercedes, Contabilidad General, Sexta Edición, Quito-Ecuador, 2005. Pág. 63

## **AJUSTES**

“Los ajustes permiten presentar saldos razonables a través de la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que pueden ser comprobados y por ende, no denotan la verdadera situación y estado actual del negocio o empresa”<sup>33</sup>.

Los ajustes más frecuentes que se presentan son aquellos que se refieren a:

- Depreciaciones de activos fijos
- Provisiones
- Consumos
- Amortizaciones
- Regulaciones

## **Hoja de Trabajo**

Es un medio auxiliar y didáctico, que permite resumir en un solo informe gran parte del proceso contable, la hoja contiene: saldo del balance de comprobación, ajustes, saldos ajustados, estado de pérdidas y ganancias y estado de situación financiera.

---

<sup>33</sup> ZAPATA SÁNCHEZ ,Pedro, Contabilidad General, Edición Séptima,2008, Pág.63

EMPRESA COMERCIAL "MUNDO COSMÉTICO"											
HOJA DE TRABAJO											
N°	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		EST. RESULTADOS		EST. SIT. FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVOS
	SUMAS IGUALES										

## ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, también denominados estados contables, informes financieros o cuentas anuales, son informes que utilizan las instituciones para dar a conocer la situación y los cambios que experimenta la misma a una fecha o periodo determinado. Esta información resulta útil para la Administración, gestores, reguladores y otros tipos de interesados como los accionistas, acreedores o propietarios

Se elaboran al finalizar un periodo contable para dar cumplimiento a uno de los objetivos de la contabilidad: conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un período contable

“El objetivo de los estados financieros es proveer información sobre la posición financiera, resultados de operaciones y flujos de efectivo de una empresa que será de utilidad para un amplio rango de usuarios en la toma de sus decisiones económicas. Los estados financieros deben ser comprensibles y confiables.es decir que refleje con veracidad información que servirá a los socios”.<sup>34</sup>

Los Estados Financieros que deben presentarse anualmente al SRI y Superintendencia de Bancos son:

- Estados de Situación Económica o Estado de Resultados.
- Estado de Situación Financiera.

Para mantener un mejor control interno de la empresa y conocer mas a fondo su situación también se elabora:

- Estado de flujo de efectivo

---

<sup>34</sup>NARANJO Mario, Análisis e interpretación a los Estados Financieros Contable, Segunda Edición. Editorial Santillana, 2006. Pág. 17.

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA O BALANCE GENERAL

Aquel que registra las cuentas de activo, pasivo y patrimonio en una forma ordenada y detallada para conocer la situación financiera de la empresa.<sup>35</sup>

<b>EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS"</b>	
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	
<b>Al.....</b>	
<b>ACTIVOS</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
CAJA xxxxxxxx	
BANCOS xxxxxxxx	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b> xxxxxxxx	_____
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
VEHÍCULOS xxxxxxxx	
MUEBLES Y ENSERES xxxxxxxx	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b> xxxxxxxx	_____
<b>TOTAL ACTIVOS</b> xxxxxxxx	_____
<b>PASIVOS</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
PROVEEDORES xxxxxxxx	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> xxxxxxxx	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
PRÉSTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO xxxxxxxx	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b> xxxxxxxx	_____
<b>TOTAL PASIVO</b> xxxxxxxx	_____
<b>PATRIMONIO</b>	
<b>CAPITAL</b>	
CAPITAL SOCIAL xxxxxxxx	
<b>TOTAL CAPITAL</b>	_____ xxxxxxxx
<b>RESULTADOS</b>	
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	
<b>TOTAL resultados</b> xxxxxxxx	_____
<b>TOTAL PATRIMONIO</b> xxxxxxxx	_____
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> xxxxxxxx	_____
f. .... f. ....	
CONTADOR	GERENTE

<sup>35</sup>LIGUIA ALAVA Guillermo Oswaldo, Contabilidad Intermedia, Primera Edición. Edición La Nueva Era. Guayaquil – Ecuador, 2008. Págs. 50.

## ESTADO DE RESULTADOS

Denominado también Estado de Pérdidas y Ganancias. Muestra los ingresos y gastos, así como la utilidad o pérdida resultante de las operaciones de una empresa durante un período determinado, generalmente un año”.<sup>36</sup>

<b>EMPRESA “A Y A ELECTRODOMESTICOS”</b>	
<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>	
<b>DEL.....AL.....</b>	
<b>INGRESOS</b>	
VENTAS xxxxxxxx	
( ) COSTO DE VENTASxxxxxxx	
( = ) UTILIDAD BRUTA EN VENTASxxxxxxx	_____
<b>TOTAL INGRESOS xxxxxxxx</b>	
<b>( ) GASTOS</b>	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b> xxxxxxx	
SUELDOS Y SALARIOS xxxxxxxx	
APORTE PATRONALxxxxxxx	
GASTO PROVISIONES SOCIALE	xxxxxxx
GASTO ARRIENDO xxxxxxxx	
GASTO CUENTAS INCOBRABLESxxxxxxx	
SERVICIOS BÁSICOS xxxxxxxx	
GASTO SUMINISTROS DE OFICINAxxxxxxx	
GASTO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZAxxxxxxx	
LUBRICANTES Y ADITIVOS xxxxxxxx	
GASTO COMBUSTIBLE xxxxxxxx	
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓNxxxxxxx	
REPUESTOS Y ACCESORIOSxxxxxxx	
INDUMENTARIA DEL PERSONALxxxxxxx	
DEPRECIACIÓN VEHÍCULO xxxxxxxx	
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES xxxxxxxx	
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA xxxxxxxx	
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>xxxxxxx</b>
CONTRIBUCIONES Y DONACIONESxxxxxxx	
<b>TOTAL GASTOS</b> xxxxxxx	_____
( = ) UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO xxxxxxxx	
( ) 15% UTILIDAD A EMPLEADOS Y TRABAJADORES xxxxxxxx	
( = ) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO xxxxxxxx	_____
	<b>_____</b>
f . ..... f.....	
<b>GERENT</b>	<b>CONTADOR</b>

<sup>36</sup> NARANJO, Mario. Análisis e interpretación a los Estados Financieros Contable, Segunda Edición. Editorial Santillana, 2006. Pág. 21.

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Se elabora al término de un ejercicio económico para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.

EMPRESA "A Y A ELECTRODOMESTICOS" ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL.....AL.....	
<b>FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
AUMENTO DE CLIENTES	XXXXXXXXXX
AUMENTO DE INVENTARIO DE MERCADERÍAS	XXXXXXXXXX
DISMINUCIÓN DE SUMINISTROS DE OFICINA	XXXXXXXXXX
AUMENTO ANTICIPO RETENCIÓN FUENTE IR	XXXXXXXXXX
DISMINUCIÓN PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	XXXXXXXXXX
DISMINUCIÓN IESS POR PAGAR	XXXXXXXXXX
AUMENTO CRÉDITO TRIBUTARIO	XXXXXXXXXX
DISMINUCIÓN RETENCIÓN FUENTE IR POR PAGAR	XXXXXXXXXX
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	XXXXXXXXXX
Más DEPRECIACIÓN	XXXXXXXXXX
<b>FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>XXXXXXXXXX</b>
<b>FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
AUMENTO EN MUEBLES Y ENSERES	XXXXXXXXXX
DISMINUCIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	XXXXXXXXXX
<b>FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>XXXXXXXXXX</b>
<b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
DISMINUCIÓN DE PRÉSTAMO BANCARIO	XXXXXXXXXX
<b>FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>XXXXXXXXXX</b>
<b>SALDO CONCILIADO DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES</b>	
Más SALDO INICIAL DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES	XXXXXXX
Igual SALDO FINAL DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES	XXXXXXX
f..... f.....	
GERENTE	CONTADOR

## **LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO<sup>37</sup>**

### **Sujeto Activo.**

Es el ente acreedor del tributo, o sea el estado, los Municipios, Consejos Provinciales.

### **Sujeto Pasivo.**

Es la persona natural o jurídica, que según la Ley está obligada al cumplimiento de las prestaciones tributarias sea como contribuyente o responsable. Como Contribuyente cuando la ley le impone la prestación tributaria por la verificación del hecho generador, y como Responsable por disposición de la Ley debe cumplir las obligaciones atribuidas a este.

### **Hecho Generador**

Se entiende como aquel acto económico o negocio que resulta efecto al tributo y cuya negociación va a generar el nacimiento de obligación tributaria. También se lo considera como el presupuesto establecido por la Ley para configurar cada tributo. Para que exista el hecho generador debe haber dos personas una de las cuales debe hacer del comercio su manera habitual.

---

<sup>37</sup> Tomado de la Página web del SERVICIO DE RENTAS INTERNAS: [www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec)



## **Período Tributario**

El período tributario es anual, empieza el 01 de enero y concluye el 31 de diciembre de cada año, en él se deben incluir todas las rentas y presentar una declaración, salvo los ingresos por herencias, legados y donaciones; premios; e ingresos ocasionales de no residentes, que son declarados en forma separada

## **Noveno Dígito del Ruc.**

Determina la fecha máxima de declaración y pago de impuestos; es decir, indica hasta qué día se puede declarar y pagar los impuestos sin tener que pagar multas. La declaración se la realizara de acuerdo al noveno dígito del RUC.

**Ejemplo:** Si su noveno dígito del RUC es 8 la declaración se la realizara el 24 de cada mes.

## **TIPOS DE IMPUESTOS**

### **IMPUESTO AL VALOR AGRAGADO (I.V.A.).**

Es el impuesto que se paga por la transferencia de bienes y por la prestación de servicios.

Se denomina Impuesto al Valor Agregado por ser un gravamen que afecta a todas las etapas de comercialización pero exclusivamente en la parte generada o agregada en cada etapa

### **RETENCIÓN DEL IVA.**

Es la obligación que tiene el comprador de bienes o servicios gravados, de no entregar el valor total de la compra, sino realizar una retención por concepto de IVA, en el porcentaje que determine la ley para luego depositar en las Arcas Fiscales el valor retenido a nombre del vendedor, para quien este valor constituye un anticipo en el pago de su impuesto

### **IMPUESTO A LA RENTA.**

Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas.

### **RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA.**

Es la obligación que tiene el empleador o quien adquiere bienes o servicios de no entregar todo el valor convenido (que es el ingreso o la renta para quien recibe), sino que debe descontar por Impuesto a la Renta, los porcentajes que determinen las normas vigentes

## **ANÁLISIS FINANCIERO**

“El Análisis Financiero es un proceso que comprende la recopilación, interpretación, comparación y estudio de los estados financieros y datos operacionales de un negocio. Esto implica el cálculo e interpretación de porcentajes, tasas, tendencias e indicadores, los cuales sirven para evaluar el desempeño financiero y operacional de la empresa y de manera especial para facilitar la toma de decisiones. De esta manera podemos anticiparnos indicando acciones para resolver problemas y tomar ventaja de las oportunidades”.<sup>38</sup>

### **Importancia**

Permite a la gerencia medir el progreso comparando los resultados alcanzados con las operaciones planeadas y los controles aplicados, además informa sobre la capacidad de endeudamiento, su rentabilidad y su fortaleza o debilidad financiera, esto facilita el análisis de la situación económica de la empresa para la toma de decisiones..Además constituye la técnica matemática financiera y analítica.También de lo define como un componente indispensable de la mayor parte de las decisiones sobre préstamo, inversión y otras cuestiones próximas.

---

<sup>38</sup>ORTIZ ANAYA, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, Decima Cuarta Edición,2011,Pág.34

### **Objetivos del Análisis Financiero.**

- Cuantificar con precisión las áreas financieras de la empresa.
- Conocer los éxitos y problemas de la empresa.
- Ayudar a solucionar problemas presentes.
- Conocer la proyección de la empresa.
- Tomar decisiones acertadas para optimizar utilidades y servicios.

### **Métodos del Análisis Financiero**

Los métodos de análisis financiero se consideran como los procedimientos utilizados para simplificar, separar o reducir los datos descriptivos y numéricos que integran los estados financieros, con el objeto de medir las relaciones en un solo periodo y los cambios presentados en varios ejercicios contables. Existen dos tipos de métodos para el análisis financiero de una empresa. El análisis vertical y el análisis horizontal.

#### **Análisis vertical**

Se emplea para analizar estados financieros como el Balance General y el Estado de Resultados, comparando las cifras en forma vertical.

## **Análisis Horizontal**

El análisis horizontal permite establecer tendencias para los distintos rubros del balance y del estado de resultados, haciendo comparaciones contra un año determinado para que la comparación resulte procedente, es necesario fijar un “año base” comparando las cifras de los distintos rubros contra los mismos del año base. Al observar la tendencia, podremos establecer si las ventas han aumentado o disminuido realmente con relación del año base.

## **INDICADORES FINANCIEROS**

Son el producto de establecer resultados numéricos basados en relacionar dos cifras o cuentas bien sea del Balance General y/o del Estado de Resultados. Los resultados así obtenidos por si solos no tienen mayor significado; sólo cuando los relacionamos unos con otros y los comparamos con los de años anteriores o con los de empresas del mismo sector.

## **ÍNDICE DE LIQUIDEZ**

Los indicadores de liquidez se utilizan para determinar la capacidad que tiene una empresa para enfrentar las obligaciones contraídas a corto plazo.

Cuanto más elevado es el indicador de liquidez, mayor es la posibilidad de que la empresa consiga cancelar las deudas a corto plazo.

**Fórmula**

$$\text{INDICADORES DE LIQUIDEZ} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

**Estándar:** relación 1/1

**ÍNDICE DE SOLVENCIA**

Magnitud de la empresa en cualquier instancia del tiempo y es comparable con diferentes entidades de la misma actividad.

**Fórmula**

$$\text{INDICADORES DE SOLVENCIA} = \frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Activo Total}} \times 100$$

**Estándar:** Entre más alto mejor

## INDICADORES DE RENTABILIDAD

Permiten analizar y evaluar las ganancias de la empresa con respecto a un nivel dado de ventas

### Fórmula

$$\text{INDICADORES DE RENTABILIDAD} = \frac{\text{Utilidad en ventas}}{\text{Ventas Netas}}$$

**Estándar:** Debe ser el 100%

## e. METODOLOGÍA

### CIENTÍFICO

Este método permitirá descubrir y verificar los conocimientos científicos mediante la lectura de textos, acudiendo a bibliotecas donde encontrare todas las fuentes bibliográficas la cual me servirá en la sustentación teórica de mi proyecto.

## **DEDUCTIVO**

Se lo utilizará para analizar los documentos fuente de la empresa como son facturas, notas de venta mediante estos documentos realizar la organización contable.

## **ANALÍTICO**

Se empleará para analizar e interpretar a fondo la situación financiera de la entidad y demostrar las causas que originan el problema y el desconocimiento acerca de organización contable dentro de la empresa.

## **SINTÉTICO**

Facilitará la presentación de los resultados de la aplicación práctica a través de los Estados Financieros y declaraciones tributarias; así como en la determinación del equilibrio financiero (liquidez – endeudamiento – rentabilidad) de la Empresa “A Y A ELECTRODOMESTICOS” de la ciudad de Loja.



**MATEMÁTICO**

Se lo aplicará en la realización de los cálculos de las diferentes transacciones que se ejecutan diariamente en el período de seis meses.



## g. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

### Presupuesto

	INGRESOS
<b>INTEGRANTE</b>	
Lourdes Esthefania Amay Yanza	\$600
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$600</b>
	EGRESOS
internet	\$100,00
	\$150,00
Copias	\$50,00
	\$200,00
Empastado	\$40,00
	\$60,00
Impresiones	
Útiles de Oficina	
Transporte	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$600</b>

### Financiamiento

Para el desarrollo del presente trabajo de tesis, los gastos serán financiados mediante la aportación de la alumna Lourdes Esthefania Amay Yanza .

## **h. BIBLIOGRAFÍA.**

- BRAVO VALDIVIESO Mercedes, Contabilidad General, Novena Edición, 2010.
- FERNÁNDEZ AGUADO Javier, Fundamentos de la Organización de Empresas, Segunda Edición, Editorial Narcea, 2006.
- GRANADOS CAMARGO Ismael, Contabilidad Gerencial; Fundamentos, Principios e Introducción a la Contabilidad, Primera Edición, 2006
- LOPEZ JURADO Maria Pilar, Fundamentos de Economía de la Empresa, Primera Edición, 2011.
- NARANJO Mario, Análisis e interpretación a los Estados Financieros Contable, Segunda Edición. Editorial Santillana, 2006.
- ORTIZ ANAYA Héctor. Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, Decima Cuarta Edición, 2011.
- SARMIENTO Rubén, "Contabilidad General" Décima Edición, 2006
- ZAPATA SÁNCHEZ Contabilidad General, quinta edición, Edit. Mc Graw Hill, 2005.

**INDICE**

PORTADA	I
CERTIFICACION	II
AUTORIA	III
CARTA DE AUTORIZACION	IV
DEDICATORIA	V
AGRADECIMIENTO	VI
a. TITULO	1
b. RESUMEN	2
ABSTRACT	4
c. INTRODUCCION	6
d. REVISION DE LITERATURA	8
e. MATERIALES Y METODOS	46
f. RESULTADOS	49
g. DISCUSION	196
h. CONCLUSIONES	198
i. RECOMENDACIONES	200
j. BIBLIOGRAFIA	201
k. ANEXOS	203
INDICE	359