



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

**“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL
EN JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL
PERIODO ENERO-MARZO DEL 2014”**

TESIS PREVIA A OPTAR EL GRADO DE
INGENIERO EN CONTABILIDAD Y
AUDITORÍA, CONTADOR PÚBLICO AUDITOR

AUTOR:

Tito Rodrigo Villalta Quishpe

DIRECTORA:

1859

Lic. Rosa Esthela Yaguana Salinas Mgs.

**LOJA - ECUADOR
2015**

LIC. ROSA ESTHELA YAGUANA SALINAS, MGS. DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DEL ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA, DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, Y DIRECTORA DE TESIS.

Declaro ser autor del presente trabajo de tesis y ratino expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales por el contenido de la misma.

CERTIFICA:

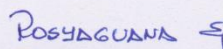
Que el presente trabajo de investigación **“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO ENERO-MARZO DEL 2014”**, presentado por el aspirante Tito Rodrigo Villalta Quishpe; previo a optar el grado de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor, ha sido realizado bajo mi dirección y luego de haberle revisado, autorizo su presentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Firma:

Loja, julio del 2015

Cedula: 0704940006

Fecha: Loja, Julio de 2015


Lic. Rosa Esthela Yaguana Salinas Mgs.

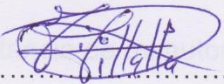
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo, Tito Rodrigo Villalta Quisphe declaro ser autor del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales por el contenido de la misma.

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

Autor: Tito Rodrigo Villalta Quisphe

Firma: 

Cedula: 0704940006

Fecha: Loja, julio de 2015.


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

Yo Tito Rodrigo Villalta Quisphe declaro ser autor de la tesis titulada **“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO ENERO-MARZO DEL 2014”**, como requisito para optar el grado de **INGENIERO EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

Los usuarios puedan 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 mi autorización, en la ciudad de Loja, a los 30 días del mes de julio del dos mil quince.

Firma: 

AUTOR: Tito Rodrigo Villalta Quisphe

CÉDULA: 0704940006

DIRECCION: Loja calle Garcilazo de la Vega y Chuquiribamba

CORREO ELECTRÓNICO: faustovillacis@hotmail.com

TELÉFONO CELULAR: 0986701647

DATOS COMPLEMENTARIOS

DIRECTORA DE TESIS: Lic. Rosa Esthela Yaguana Salinas Mgs.

PRESIDENTA DEL H. TRIBUNAL: Dra. Elvia Zhapa Amay, Mg.Sc.

MIEMBRO DEL H. TRIBUNAL: Lic. Eufemia Saritama Torres, Mg. Sc.

MIEMBRO DEL H. TRIBUNAL: Dr. Eduardo Martínez Martínez, MAE

DEDICATORIA

Con mucho cariño dedico este trabajo a mis padres, pilares fundamentales de mi vida, que con sacrificio y ejemplo supieron guiarme por el camino correcto, incentivándome a la superación y logro de alcanzar mis objetivos.

A mis hermanos, familiares, amigos(as) que con su cariño y apoyo incondicional me ayudaron a la realización de este objetivo, como también a todos aquellos que de forma directa o indirectamente participaron en el desarrollo de este trabajo.

Tito Rodrigo

AGRADECIMIENTO

Expreso mi más sincera gratitud a la Universidad Nacional de Loja, Área Jurídica, Social y Administrativa, Carrera de Contabilidad y Auditoría, a sus Autoridades y Docentes, quienes han contribuido en la formación profesional y humana durante el periodo de estudio necesario, para culminar exitosamente mis estudios universitarios.

De manera especial a la Lic. Rosa Yaguana Salinas Mgs. Directora de Tesis quien con sus conocimientos y experiencia profesional me orientó y asesoró para culminar con el presente trabajo de tesis.

Finalmente agradezco a la Lic. Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera propietaria del Comercial “JARMOS” por haber facilitado la información necesaria para la realización de la presente tesis y en general a todas las personas que han colaborado en el desarrollo de la misma.

El Autor

a) TITULO

**“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN JARMOS
DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO ENERO-MARZO
DEL 2014”.**

b) RESUMEN

El trabajo de Tesis titulado **“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO ENERO-MARZO DEL 2014”**, se efectuó a base de los objetivos planteados, y acorde a las necesidades de la empresa para facilitar el control de sus operaciones, lo que permitió conocer con exactitud el manejo de la situación económica-financiera, con la presentación de los Estados Financieros, para que su propietaria pueda tomar las decisiones correctas.

Para cumplir con los objetivos planteados, fue necesaria la aplicación de métodos y técnicas con el fin de obtener información relevante, para ello se realizó entrevistas a la propietaria del comercial, se recopiló documentación soporte a través de facturas, retenciones, estados de cuenta, vouchers etc., además como una herramienta fundamental en el desarrollo de la práctica contable fue la implementación del sistema de cuenta permanente, para el registro de control de inventarios, luego se elaboró el plan y manual de cuentas direccionado a la naturaleza de la empresa, basado en las normas internacionales de contabilidad (NIC), con su clasificación, codificación y nombre de las cuentas que lo conforman, con su respectiva descripción de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, seguidamente se realizó el proceso contable, partiendo con el inventario inicial, para obtener el Estado de

Situación Inicial, mismo que sirvió para registrar las operaciones comerciales en el libro diario, luego el libro mayor, donde se pudo obtener el resultado de cada una de las cuentas, procediendo a establecer las obligaciones tributarias durante el periodo de estudio, después se realizó el balance de comprobación, hoja de trabajo, ajustes, y por último se elaboró los estados financieros como son, el Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera, Estado de Flujo del Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio, mismos que eran necesarios para conocer la situación económica financiera de la empresa .

Finalmente se procedió a realizar las debidas observaciones, teniendo como fundamentos básicos la necesidad de llevar un mejor registro en las actividades diarias del negocio, donde se controlaron los ingresos y gastos que se generaron durante el periodo enero a marzo, llegando a determinar que la empresa tiene una utilidad muy baja en su actividad económica, misma que debe ser capitalizada para mejorar su rentabilidad a futuro, recomendándole a la propietaria acoger las propuestas planteadas en el trabajo de tesis, para controlar sus recursos de forma eficaz y obtener mayores utilidades.

b) SUMMARY

The thesis work entitled "TRADE ORGANIZATION OF ACCOUNTING JARMOS Loja, during the period January-March 2014" was made based on the objectives, and according to the needs of the company to facilitate control of its operations, allowing to know precisely the handling of the economic-financial situation, with the presentation of financial statements, so that the owner can make the right decisions.

To meet the objectives, the application of methods and techniques in order to obtain relevant information was necessary to do interviews with the owner of the trade was made, information was compiled support through invoices, deductions, statements, vouchers etc., as well as a fundamental tool in the development of accounting practice was the implementation of the system of permanent account, for recording inventory control, then the plan and accounts manual directed to the nature of the company was drawn up based in international accounting standards (IAS), including its classification, coding and names of the accounts that make up what, with description of the assets, liabilities, equity, income and expenses, then the accounting process was carried out, starting with the opening inventory for the State of initial situation, which served to record trade in the journal, then the ledger, where they could get the result of each of the accounts, proceeding to establish tax obligations during the study period, after the trial balance, worksheet, adjustments were made, and finally the financial

statements are prepared as they are, the Income Statement, Statement of Financial Position, Cash Flow Statement and the Statement of Changes in Heritage, same that were necessary to meet the economic and financial situation of the company.

Finally we proceeded to carry out the necessary observations, with the basics the need for a better record in the daily activities of the business, where revenues and expenses generated during the period January to March were monitored, leading to determine the company has very low profit in its economic activity, it must be capitalized to improve profitability in the future, recommending to the owner accept the proposals put forward in the thesis, to control their resources effectively and obtain greater profits.

c) INTRODUCCIÓN

La Organización Contable es de suma importancia en las empresas, más aún si se utiliza el sistema adecuado a sus necesidades, es por ello que la contabilidad comercial por el sistema de inventario permanente en la empresa JARMOS, está acorde a las actividades que realiza, permitiendo registrar los movimientos económicos y de manera general todo el desarrollo de la práctica contable de forma sistemática, logrando así obtener Estados Económicos-Financieros oportunos.

El propósito de la investigación es brindar un aporte a la propietaria en el manejo de sus recursos y operaciones, estableciéndose como un soporte útil y práctico que facilite el manejo del proceso contable, en el registro y control de las actividades de comercialización permitiéndole ser una guía de orientación para su mejor desarrollo y de esta forma tener un mejor entendimiento sobre la información obtenida durante el periodo contable de su negocio.

El trabajo se encuentra estructurado de la siguiente manera: **Título** es la denominación del trabajo de tesis, **Resumen en Castellano y Traducido al inglés** donde se da a conocer en forma breve el contenido de la tesis; **Introducción** está en función de la importancia, aporte a la empresa y estructura del trabajo desarrollado, **Revisión de Literatura** se describe los fundamentos teóricos principales como son: la contabilidad comercial,

el sistema de registro o control de inventarios, el proceso contable y las obligaciones tributarias; luego se describe los **Materiales y Métodos** que facilitaron la ejecución y culminación del trabajo de titulación desarrollado en el Comercial JARMOS; en los **Resultados** se ejecuta el proceso contable con su respectiva documentación soporte, **Discusión** se da una visión general determinando como se encontró y como queda al concluir el proceso contable, **Conclusiones** hacen referencia a los resultados obtenidos durante el desarrollo del trabajo de tesis; **Recomendaciones** donde se plasman alternativas, que se obtuvieron al finalizar la investigación que deben ser tomadas en cuenta por la propietaria, para mejorar la actividad comercial; **Bibliografía** que consiste en la descripción ordenada de libros, plataformas del SRI y demás documentos que sirvieron para sustentar la parte teórica y finalmente tenemos los **Anexos** que contienen la documentación soporte que certifica la investigación realizada.

d) REVISION DE LITERATURA

LA EMPRESA COMERCIAL

“Es aquella que se dedica a la compra y venta de mercadería, se caracteriza porque no realiza ninguna transformación de los bienes, sino que se los comercializa a un precio mayor al de la compra, este margen se constituye en una utilidad o ganancia.”¹

Importancia

Es importante ya que la empresa presta un servicio económico mediante el cual trata de conseguir un beneficio que remunere a lo consumido para prestar el servicio, a los esfuerzos personales realizados y al riesgo que tiene las empresas.

Objetivo

“El objetivo principal es el de realizar operaciones de compra y venta de productos, o ser intermediarias entre productores y compradores a través de un proceso que le permita obtener una rentabilidad o ganancia (utilidad), y de esta manera incrementar su capital.”²

¹ NARANJO SALGUERO, Marcelo & Joselito, Contabilidad Comercial y de Servicios. pág.19

² ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 5

CONTABILIDAD COMERCIAL

“Se aplica a las empresas que se dedican a la compra o venta de bienes, con el fin de obtener una ganancia, agregándole al costo del bien el margen de utilidad.

Importancia

- ✓ “Para el propietario de la empresa, tener un conocimiento claro acerca de sus recursos invertidos, en base a la presentación de los estados financieros.
- ✓ Para los organismos de control referentes a esta actividad para verificar las obligaciones con los mismos.
- ✓ Para los involucrados en el campo contable, que se basa a los cambios permanentes que hay en la contabilidad permitiendo estar al día profesionalmente.”³

Cualidades de la información contable

“Para cumplir los objetivos, la contabilidad debe reunir las siguientes características básicas:

³ NARANJO SALGUERO, Marcelo & Joselito, Contabilidad Comercial y de Servicios. pág. 19

Comprensibilidad. La información contable debe ser clara y fácil de entender por sus usuarios internos y externos.

Utilidad. Para ser útil, la información debe ser relevante, ante la necesidad de toma de decisiones, y confiable, libre de errores y de sesgos, para que los usuarios puedan confiar en que es la imagen fiel de los hechos o transacciones realizadas.”

Comparabilidad. La información debe prepararse y presentarse sobre bases uniformes que permitan comparar los resultados a lo largo del tiempo.⁴

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

NIC 1 Presentación de estados financieros. Vigencia 01-01-2005

Constituye el marco general para la presentación de estados financieros con fines generales, incluyendo directrices para su estructura y el contenido mínimo. Presenta los principios fundamentales que subyacen la preparación de estados financieros, incluyendo la hipótesis de empresa en funcionamiento, la uniformidad de la presentación y clasificación, la hipótesis contable del devengo y la materialidad.

⁴ DIAZ MORENO, Hernando. Contabilidad General. Pág. 11 y 12

NIC 2 Inventarios (existencia). Vigencia 01-01-2005

Prescribe el tratamiento contable de las existencias, incluyendo la determinación del costo y su consiguiente reconocimiento como gasto. Las existencias deben ser valoradas al costo o al valor neto realizable, según cuál sea menor. Los costos comprenderán el precio de adquisición, el costo de transformación (materiales, mano de obra y gastos generales) y otros costos, en los que se hayan incurrido para dar a las existencias su condición actual, pero no las diferencias de cambio.

NIC 7 Estado de flujos de efectivo. Vigencia 01-01-1994

Exige a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo y los equivalentes al efectivo, mediante la presentación de un estado de flujos de efectivo, clasificados en el periodo según procedan de actividades de operación, de inversión y de financiamiento. Los estados de flujos de efectivos deben analizar los cambios en el efectivo y los equivalentes al efectivo durante un periodo.

NIC 8 Políticas contables, cambios en estimaciones contables y errores. Vigencia 01-01-1994. Revisión 01-01-2005

Prescribe criterios para seleccionar y cambiar políticas contables, junto con el tratamiento contable y la información que se ha de proporcionar en

cuanto a cambios en políticas contables, cambios en estimaciones y errores.

NIC 12 Impuesto sobre las ganancias. Vigencia 01-01-1995

Dispone el tratamiento contable del impuesto sobre las ganancias. Establece los principios para facilitar directrices para la contabilización de las consecuencias actuales y futuras, e efectos del impuesto sobre las ganancias.

NIC 16 Propiedad, planta y equipo (material inmovilizado). Vigencia 01-01-2005

Instaura los principios para el reconocimiento inicial y la contabilización posterior de la propiedad, la planta y el equipo.

NIC 19 Retribuciones a los empleados. Vigencia 01-01-1999. Revisión 01-01-2001 y 31-05-2002

Prescribe el tratamiento contable y la información que se ha de proporcionar con respecto a las retribuciones a los empleados, incluyendo las de corto plazo (salarios, vacaciones anuales, permisos remunerados por enfermedad, participación en ganancias anuales, incentivos y

retribuciones no monetarias); pensiones, seguros de vida y asistencia médica posempleo; y otras prestaciones a largo plazo (permisos remunerados después de largos periodos de servicios, incapacidad, compensación diferida y participación en ganancias e incentivos a largo plazo).

NIC 23 Costos por intereses. Vigencia 01-01-1995

Prescribe el tratamiento contable de los costos por intereses. Estos incluyen intereses, amortización de descuentos o primas correspondientes a préstamos, y amortización de gastos de formalización de contratos de préstamos. Se permiten dos tratamientos contables.

NIC 32 Instrumentos financieros: información a revelar. Vigencia 01-01-2005

Facilita a los usuarios de los estados financieros la comprensión de los instrumentos financieros reconocidos dentro y fuera del balance, así como su efecto sobre la posición financiera, los resultados y flujos de efectivo de la entidad.

NIC 36 Deterioro del valor de los activos. Vigencia 01-04-2004

Asegura que los activos no están registrados a un importe superior a su

importe recuperable y define como se calcula éste.

La NIC 36 es aplicable a todos los activos, excepto existencias (véase NIC Existencias); activos surgidos de los contratos de construcción (véase NIC 11 Contratos de construcción); activos por impuestos diferidos (véase NIC 12 Impuesto sobre las ganancias); activos relacionados con retribuciones a empleados (véase NIC 19 Retribuciones a los empleados); activos financieros (véase NIC 39 Instrumentos financieros: reconocimiento y valoración); propiedades inmobiliarias de inversión valoradas a valor razonable (véase NIC 40 Inmuebles de inversión), y activos biológicos relacionados con la actividad agrícola, valorados a valor razonable, minorado por los costes en el punto de venta (véase NIC 41 Agricultura).

NIC 39 Instrumentos financieros: Reconocimiento y valoración.
Vigencia 01-01-2005

Establece los criterios para el reconocimiento, la cancelación y valoración de activos y pasivos financieros. Todos los activos y pasivos financieros, incluyendo los derivados financieros y ciertos instrumentos financieros implícitos, deben ser reconocidos en el balance de situación.”⁵

⁵ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 16,17,18,19,20 y 21

SISTEMA DE REGISTRO O CONTROL DE INVENTARIOS

“Los sistemas de control de inventario para la venta (mercaderías) reconocidos por la Ley de régimen tributario interno, y avalados por las normas contables son:

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

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 nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un momento determinado.”⁶

Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo

“Este es el sistema apropiado a las necesidades de control e información, que por sus ventajas se ha posicionado en empresas comerciales, industriales y de servicios. Sus características son:

⁶ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 5 y 107

- Utiliza tres cuentas: Inventario de mercaderías, Ventas y Costo de ventas.
- Es necesario contar con un auxiliar para cada tipo de artículo (kardex). Por tanto, el inventario se puede determinar en cualquier momento. Solo por control se deberán efectuar constataciones físicas periódicas sobre bases de rotación (muestreo).
- Por cada asiento de venta o devolución en venta, es necesario realizar otro que registre dicho movimiento al precio de costo. Debido a la dificultad inicial, su aplicación obliga a contar con personal contable idóneo, capacitado y entrenado adecuadamente⁷

Cuentas que intervienen: En este sistema se controla el movimiento de cuenta mercaderías a través de las siguientes cuentas.

- Inventario Mercaderías
- Ventas
- Costo de Ventas
- Utilidad Bruta en Ventas o Perdidas en Ventas

Inventario mercaderías. “En esta cuenta se registran los valores del inventario inicial de mercaderías, de las adquisiciones o compras de mercaderías y el valor de las ventas al costo.

⁷ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 90 y 97

El saldo de cuenta (DEUDOR) demuestra el valor del inventario final de mercaderías.

Fecha		x		
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERIAS	xxxx	
	1.1.10	IVA COMPRAS	xxxx	
	1.1.01	CAJA		xxxx
	2.1.06	IMPUESTO RENTA RETENIDO POR PAGAR		xxxx
	2.1.11	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		xxxx
		P/r. Compra de mercaderías		

Ventas. En esta cuenta se registran todos los expendios o ventas de mercaderías, sean estas al contado o a crédito y las devoluciones en ventas a precio de venta.

Fecha		x		
	1.1.01	CAJA	xxxx	
	1.1.03	BANCOS	xxxx	
	1.1.04	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	xxxx	
	1.1.11	ANTICIPO IVA RETENIDO	xxxx	
	1.1.12	ANTICIPO IMPUESTO RENTA RETENIDO	xxxx	
	4.1.01	VENTAS		xxxx
	2.1.07	IVA VENTAS		xxxx
		P/r Venta de mercadería		

Costo de Ventas. En esta cuenta se registran las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas, al costo.

En toda venta de mercaderías se realizan dos asientos el primero a precio de venta y el segundo al costo, el mismo procedimiento se sigue en devoluciones en venta.

Fecha		x		
	5.3.01	COSTO DE VENTA	xxxx	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERIAS		xxxx
		P/r Costo de mercadería		

Utilidad Bruta en Ventas. En esta cuenta se registra el valor de la utilidad bruta en ventas (sin restar gastos o egresos) obtenida durante el ejercicio.

Fecha		x		
	4.1.01	VENTAS	xxxx	
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		xxxx
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		xxxx
		P/r Utilidad bruta en ventas del periodo		

Perdida en Ventas. En esta cuenta se registra el valor de la perdida en ventas, establecida en el ejercicio, cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.

Fecha		x		
	4.1.01	VENTAS	xxxx	
	5.1.18	PÉRDIDA EN VENTAS	xxxx	
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		xxxx
		P/r Pérdida en ventas del periodo		

Regulación de la cuenta mercaderías (sistema de inventario permanente).

Cuando se controla el movimiento de la cuenta Mercaderías mediante es Sistema de Inventario Permanente, al finalizar el ejercicio o periodo contable se requiere de un solo asiento de Regulación para determinar la utilidad bruta en ventas a la perdida en ventas.

Fecha		x		
	4.1.01	VENTAS	xxxx	
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		xxxx
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		xxxx
		P/r Utilidad bruta en ventas del periodo		

Fecha		x		
	4.1.01	VENTAS	xxxx	
	5.1.18	PÉRDIDA EN VENTAS	xxxx	
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		xxxx
		P/r La pérdida en ventas del periodo		

Fecha		x		
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	xxxx	
	4.1.03	INTERESES GANADOS	xxxx	
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		xxxx
		P/r Cierre de cuentas de ingreso		

Fecha		x		
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	xxxx	
	5.1.18	PÉRDIDA EN VENTAS		xxxx
		P/r Cierre de cuentas de gasto		

Tarjeta kárdex.

En el sistema de Inventario Permanente se controla el movimiento de las mercaderías a través de las tarjetas Kárdex. Las mismas que contienen:⁸

EMPRESA XXXX										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO :										
MÉTODO DE VALORACIÓN:						MINIMA:				
						MAXIMA:				
UNIDAD DE MEDIDA:						CODIGO:				
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL

⁸ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 115,116,117,121 y 136

Método promedio ponderado.- “Forma de valoración utilizado por la relativa facilidad de cálculo y por considerar que se ajusta adecuadamente a la tendencia voluble del mercado, es decir, unas veces suben los precios y otras bajan, es conveniente que las mercaderías que estén en este vaivén sean valoradas al P.P”⁹.

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.

Es una lista de cuentas, acompañada de una descripción del uso y operación general de cada cuenta en los libros de contabilidad, da lugar a una clasificación o manual de cuentas.”¹⁰

Manual de cuentas

“Es un instrumento donde se explica detalladamente el concepto y significado de cada una de las cuenta, los motivos de sus débitos y de sus créditos, qué representa su saldo, y otros datos que sirvan para enriquecer el funcionamiento del sistema de información contable del ente.”¹¹

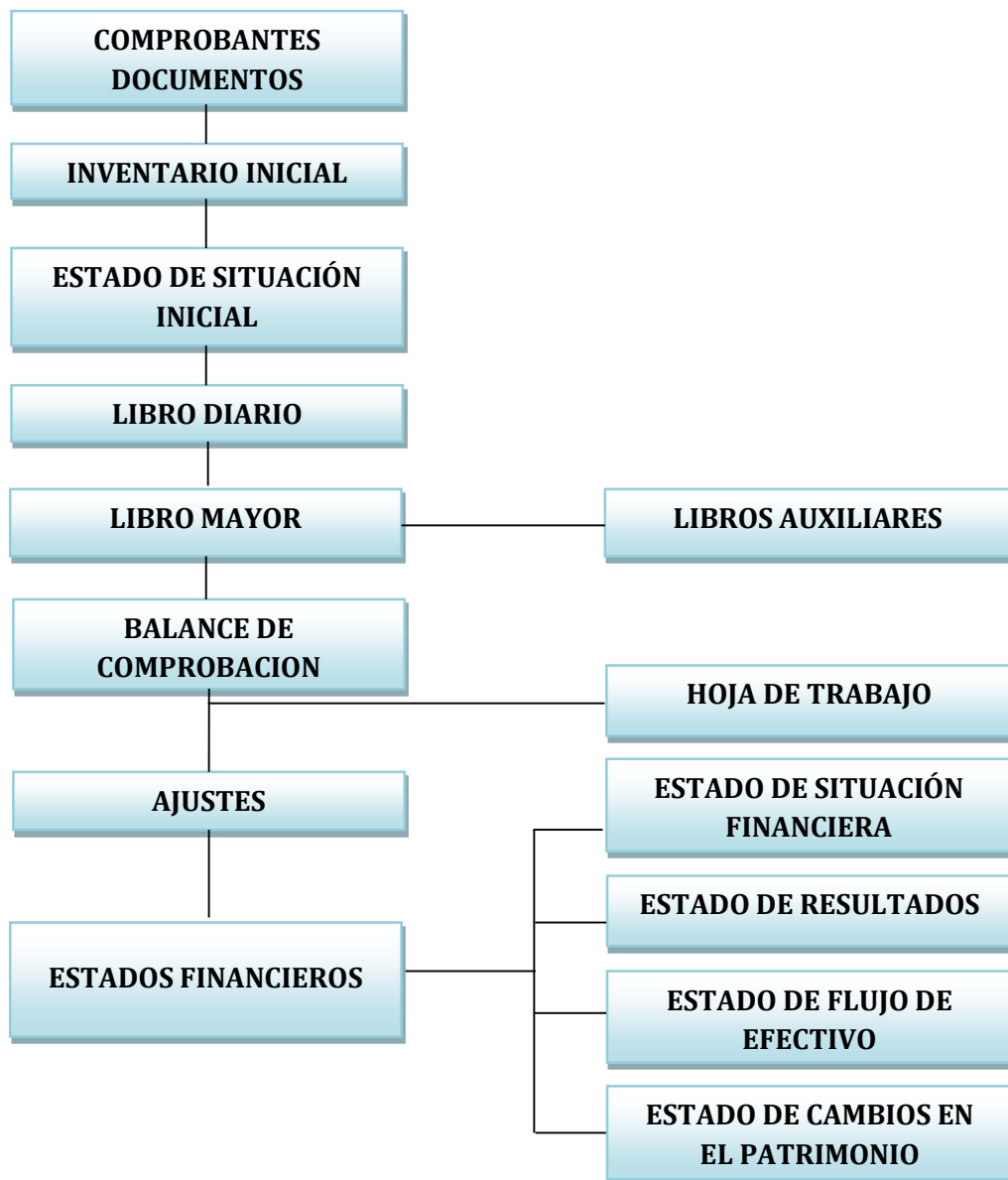
⁹ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 99

¹⁰ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 24

¹¹ ESPEJO JARAMILLO, Lupe. Contabilidad General. pág.71

EL PROCESO CONTABLE

“Denominado también Ciclo Contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros.”¹²



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

Comprobantes, documentos mercantiles

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

Clasificación. Los documentos mercantiles se clasifican en:

1. Documentos negociables.
2. Documentos no negociables.

Documentos negociables. Son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación, para financiar una obra, etc. Su redacción está sujeta a ciertas formalidades legales las mismas que requieren de un estudio e interpretación cuidadosa de los principios teóricos que los rigen. Los documentos negociables más utilizados son: cheque, letra de cambio, pagaré, bonos, acciones, hipotecas, etc.

Documentos no negociables. Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa. El formato de estos formularios contiene

indicaciones que constituyen una guía suficiente para comprender su uso y completar con pocos datos su contenido.”¹³

Comprobantes y documentos que utiliza el Comercial Jarmos.

Los comprobantes más utilizados son:

- Cheques
- Facturas
- Comprobantes de retención
- Rol de pagos
- Auxiliar de Ventas
- Auxiliar de compras
- Auxiliar de gastos
- Auxiliar de cuentas por cobrar o clientes
- Auxiliar de cuentas por pagar o proveedores
- Auxiliar de bancos

Cheque.- “El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista a su presentación el Banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura.”¹⁴

¹³ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 35




Factura.- “Es el documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando cantidad, especificaciones, precio (unitario y total), condiciones de pago (crédito y/o contado). Impuestos fiscales (ICE) e (IVA), número del RUC.”¹⁵

	Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso y Olmedo LOJA-ECUADOR Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD DOCUMENTO NO CATEGORIZADO
	FACTURA 002-001 000019693
R.U.C. 1103126478001 AUT. SRI. 1114391587	
IMPRESA LATINA EFREN EDUARDO CUENCA PACCHA RUC.:1104124781001 Autorización:1151 Telf.:2568485 Emisión: 28 de Enero 2014 del 19500 al 20000 Válido hasta:28 de Enero 2015	ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR

¹⁴ REGLAMENTO GENERAL DE LA LEY DE CHEQUES REPUBLICA DEL ECUADOR pág. 571,572.

¹⁵ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 43

Comprobantes de retención.-"La retención es la obligación que tiene el comprador de bienes y servicios, de no entregar el valor total de la compra al proveedor, sino de guardar o retener un porcentaje en concepto de impuestos. Este valor debe ser entregado al Estado a nombre del contribuyente, para quien esta retención le significa un prepago o anticipo de impuestos."¹⁶

Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera		R.U.C. 1103126478001 AUT. SRI. 1114250373			
 ARMOS <i>maternal y bebé</i>	Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso y Olmedo / Telf.:2563756 LOJA-ECUADOR		COMPROBANTE DE RETENCIÓN		
	<i>OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD</i>		Nº 002-001-00 0000729		
Sr.(es) _____		Fecha de Emisión: _____			
RUC/ C.I.: _____		Tipo de Comprobante de Venta: _____			
Dirección: _____		Nº de Comprobante de Venta: _____			
Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código de Impuesto	% de retención	Valor retenido
TOTAL RETENIDO \$					
_____ Firma de Contribuyente		_____ Firma del Agente de Retención			
IMPRESA LATINA		EFREN EDUARDO CUENCA PACCHA RUC.:1104124781001 Valido hasta: ORIGINAL: ADQUIRENTE Autorización:1178 25/04/2014 COPIA: EMISOR Telf.:2568485 Emisión: 25 de Enero 2014 del 700 al 800			

¹⁶ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/home/retencion>

Rol de pagos.- Es un documento contable, de carácter interno, en el que se registran los valores que constituyen ingresos y deducciones para el trabajador por concepto de remuneraciones.

Para la empresa estos rubros representan gastos o costos según sea el caso, obligaciones con los trabajadores y con terceros.

EMPRESA XXXX								
ROL DE PAGOS								
CORRESPONDIENTE AL MES DE DEL								
N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS	TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A RECIBIR	FIRMAS
			S.B.U.	% AP. PERS.			
	TOTAL							
_____ PROPIETARIA			_____ CONTADOR					

EMPRESA XXXX								
ROL DE PROVISIONES SOCIALES								
CORRESPONDIENTE AL MES DE DEL								
N°	NOMBRE	CARGO	TOTAL INGRESOS%%	XIII SUELDO	XIV SUELDO	TOTAL PROVISIONES
				APORTE PATRONAL	FONDO DE RESERVA			
	TOTAL							

Inventario inicial

El Inventario Inicial representa el valor de las existencias de mercancías en la fecha que comenzó el período contable. Esta cuenta se abre cuando el control de los inventarios, en el Mayor General, se lleva en base al método especulativo, y no vuelve a tener movimiento hasta finalizar el período contable cuando se cerrará con cargo a costo de ventas o bien por Ganancias y Pérdidas directamente.

EMPRESA XXXX					
INVENTARIO INICIAL					
AL _____ DEL _____					
FOLIO: 01					
CÓDIGO	CANTIDAD	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL

Estado de situación inicial

“Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman en Activo, el Pasivo y el Patrimonio de la misma.

El Balance de Situación Inicial se puede presentar de dos formas.

1. En forma de T u horizontal
2. En forma de Reporte o vertical

EMPRESA XXXX			
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL			
AL _____ DEL _____			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
1	ACTIVO		\$ XXXX
1.1	ACTIVO CORRIENTE		\$ XXXX
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ XXXX	
1.1.01.01	Caja	\$ XXXX	
1.1.01.03	Bancos	\$ XXXX	
1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ XXXX	
1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	\$ XXXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ XXXX	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ XXXX
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ XXXX	
1.2.01.01	Muebles y Enseres	\$ XXXX	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ XXXX	
	TOTAL ACTIVO		\$ <u>XXXX</u>
2	PASIVO		\$ XXXX
2.1	PASIVO CORRIENTE		\$ XXXX
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ XXXX	
2.1.01.01	Proveedores	\$ XXXX	
2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ XXXX	
2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo	\$ XXXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ XXXX	
	TOTAL PASIVO		
3	PATRIMONIO		\$ XXXX
3.1.	CAPITAL INICIAL		\$ XXXX
3.1.01	Capital inicial	\$ XXXX	
	TOTAL PATRIMONIO		
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ <u>XXXX</u>
			Fecha _____
	_____ PROPIETARIA		_____ CONTADOR

Libro diario

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica todas las operaciones de la empresa.

El registro se realiza mediante asientos, a lo que se denomina también *jornalización*.

EMPRESA XXXX					
LIBRO DIARIO					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

Libro mayor

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos journalizados previamente en el diario.”¹⁷

EMPRESA XXXX					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:			Código:		
FECHA	DETALLE	RF.	DEBE	HABER	SALDO

Libros auxiliares o de registro

“Todo libro auxiliar se identifica con la cuenta mayor (cuatro dígitos), previamente establecida en el plan o manual contable, tales como Caja, Bancos, inversiones, Inventarios, Clientes, etc., necesarios para acumular todas las operaciones en forma global del comprobante de contabilidad de tantas hojas auxiliares como subcuentas tenga la cuenta; Clientes nacionales, Clientes extranjeros donde se detalla la fecha razón valor y saldo particular los cuales deben coincidir con la cuenta control. ”¹⁸

¹⁷ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 49,50 y 52

¹⁸ FIERRO MARTINEZ, Ángel. Contabilidad General. pág. 125

Auxiliar de ventas: “En el libro registro de ventas e ingresos se anotaran diariamente por orden cronológico todas las ventas e ingresos de la actividad que se desarrolla con el detalle siguiente: El número de anotación, fecha número de factura o documento equivalente, concepto e importe, con separación del IVA.

EMPRESA XXXX														
AUXILIAR DE VENTAS DE _____ Nº _____														
REGISTRO: _____														
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE.	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISION	BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%										
TOTAL														

Auxiliar de compras: En el libro de registro de compras se anotaran diariamente todas las compras relativas a la actividad de la empresa con el siguiente detalle: número de anotación, fecha, nombre y apellidos o razón social del expedidor, concepto e importe, con separación del IVA soportado

EMPRESA XXXX														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE _____ Nº _____														
REGISTRO: _____														
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%	
TOTAL														

Auxiliar de gastos: En el libro de registro de gastos se anotaran diariamente todos los gastos relativos a la actividad de la empresa con el siguiente detalle: número de anotación, fecha, nombre y apellidos o razón social del expedidor, concepto e importe, con separación del IVA soportado”.¹⁹

EMPRESA XXXX															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE _____ Nº _____															
REGISTRO: _____															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
TOTAL															

Auxiliar de cuentas por cobrar: “En este libro se registra los valores que le adeudan a la empresa, el cual queda cancelado al momento que se pone al día con su cuenta, se presenta un formato especial (de forma gráfica) para su registro y el registro de las transacciones que involucren un registro en esta cuenta.”²⁰

EMPRESA XXXX						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: _____						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO

¹⁹ ETRASA, Manual Común Mercancías y Viajeros pág. 158

²⁰ GRANADOS, Ismael. Contabilidad Gerencial. pág. 159

Auxiliar de cuentas por pagar: “Se crea una cuenta por pagar cuando se aprueba una factura y se la asienta en el libro mayor o en el libro mayor auxiliar de cuentas por pagar como pago pendiente de cobro.”²¹

EMPRESA XXXX									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: _____									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO

Auxiliar de bancos: “En el libro registro de bancos la empresa recoge los movimientos que se producen en sus cuentas bancarias tanto cuentas corrientes, de ahorro o cuentas corrientes de créditos: las cuentas que más suelen utilizar las empresas son las cuentas corrientes, y utilizan un libro registro por cada cuenta corriente que la empresa tenga abierta con las entidades financieras con las que trabaje.”²²

EMPRESA XXXX					
LIBRO AUXILIAR DE BANCOS					
BANCO _____ CTA. CTE. Nº _____					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DEBITO	CREDITO	SALDO

²¹ FLYNN, Suzanne. Notas Técnicas y Manuales. pág. 26

²² BAHILLO MARCOS, Eugenia/PEREZ BRAVO, Carmen. pág. 288

Conciliación bancaria

“Se elabora comparando el saldo contable con el saldo del Estado de Cuenta Corriente para establecer:

1. Las diferencias en el Estado de Cuenta.
2. Las diferencias en el saldo en libros.

Estas diferencias se presentan por:

1. Depósitos en tránsito
2. Cheques en circulación, girados y no pagados por el Banco
3. Notas de débito no registradas por la empresa
4. Notas de crédito no registradas por la empresa
5. Cargos por servicios bancarios
6. Intereses sobre saldos promedios de cuentas
7. Cobros realizados por el Banco
8. Cheques protestados
9. Errores del Banco
10. Errores en los libros de la empresa.

Procedimiento. Para la preparación de la Conciliación Bancaria se realiza el siguiente procedimiento.

1. Se anota el saldo que aparece en el Estado de Cuenta Corriente y el saldo en Libros. Generalmente estos dos valores son distintos,

debido a las diferencias que se estudiaron anteriormente.

2. Se aumenta o disminuye al saldo del Banco los valores que constan en los libros pero no en el Estado de Cuenta.

- Se aumenta el valor de los depósitos en tránsito al saldo del Banco.
- Se disminuye del saldo del Banco el valor de los cheques en circulación girados y no pagados por el Banco.

3. Se aumenta o disminuye del saldo en Libros los valores que constan en el Estado de Cuenta Corriente pero no en los libros de la empresa.

- Se aumenta al saldo en Libros el valor de los cobros realizados por el Banco y el ingreso por los intereses ganados.
- Se disminuye del saldo en Libros los cargos por servicios, costo de chequeras y cheques protestados.

4. Se determina el saldo del Banco ajustado y el saldo en libros ajustados, los dos saldos ajustados deben ser iguales.

5. Se registra en los Libros de la empresa el resultado de la Conciliación.

6. Se corrige en los Libros de la empresa los errores y se comunica al Banco cualquier error que en él se haya cometido.”²³

²³BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 231 y 232

Balance de comprobación

“Permite resumir la información contenida en los registros realizados en el Libro Diario y en el Libro Mayor, a la vez que permite COMPROBAR la exactitud de los mencionados registros. Verifica y demuestra la igualdad numérica entre el Debe y el Haber.

EMPRESA XXXX						
BALANCE DE COMPROBACIÓN						
DEL _____ AL _____ DEL _____						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
Nº	CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

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 XXXX												
HOJA DE TRABAJO												
DEL _____ AL _____ DEL _____												
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$												
Nº	CÓD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		AJUSTADO		E. RESULTADOS		E. FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVOS

Ajustes

Se elaboran al término de un período contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las Cuentas que han intervenido en la Contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.

Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a:

- Depreciaciones
- Consumos
- Provisiones²⁴

Depreciaciones.- “Los activos fijos (edificios, maquinaria, muebles, equipos, etc.) pierden su valor por el uso o por la obsolescencia disminuyendo su potencial de servicio.

Depreciaciones es el proceso de asignar a GASTO el COSTO de un activo de planta o activo fijo, durante el periodo en que se usa el activo.

Los porcentajes de depreciación de conformidad con la ley de régimen tributaria interno, son los siguientes:

²⁴ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 53,55 y 56

1. Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
2. Equipos de cómputo y software 33.33% anual.

Métodos de depreciación. Los métodos de depreciación más utilizados son:

1. Método legal o de coeficientes
2. Método de línea recta
3. Método de la suma de los dígitos de los años.

Otros autores consideran dos métodos adicionales.

1. Método de las unidades de producción.
2. Método del doble saldo creciente.”²⁵

Método de línea recta. “Aquel que distribuye en partes iguales (fijo) el valor a depreciar del bien entre los periodos de vida útil estimada. Es aplicable a bienes que no disponen de contadores de producción incorporados, como muebles edificios y enseres. Requiere tres datos por cada bien que se desea depreciar. Éstos son:

- **Costo histórico o valor actual:** Aquel con el que fue comprado, más adiciones capitalizables, más revalorizaciones a las que se le

²⁵ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 170 y 253

haya sometido. Las facturas y los informes de revalorizaciones son las pruebas de este dato.

- **Valor residual o de último rescate:** cantidad monetaria estimada, basándose en la experiencia o consejo técnico que se espera obtener al final de la vida útil, o sea cuando el bien se encuentra en calidad de desecho.
- **Vida útil esperada:** Que se establece en años, semestres o meses, según la intensidad de uso previsto, y la resistencia de los materiales con los que está construido en el plan de mantenimiento, entre otros elementos a considerar.

La fórmula para el cálculo de la depreciación es:

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Costo histórico o valor actual} - \text{Valor residual.}}{\text{Vida útil estimada (años, meses, etc.)}} \text{ } ^{26}$$

Fecha		x		
5.1.08	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		xxxx	
5.1.09	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		xxxx	
1.2.02	DEPRECIACIÓN ACUMULAD.EQUIPO COMPUTACIÓN (-)			xxxx
1.2.04	DEPRECIACIÓN ACUMULAD.MUEBLES Y ENSERES(-)			xxxx
	P/r Gasto depreciación acumulada			

²⁶ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 183

Consumos.- “La Cuenta Útiles de Oficina, Materiales de Oficina o Suministros es un activo que representa el stock adquirido por la empresa para utilizarlo de acuerdo a sus necesidades. Al finalizar el periodo se requiere del ajuste correspondiente para sacar del saldo de esta cuenta los útiles o materiales consumidos que son los únicos que pasaran como gastos.

Fecha		x		
	5.1.13	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	xxxx	
	5.1.14	ASEO Y LIMPIEZA	xxxx	
	1.1.08	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		xxxx
	1.1.09	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		xxxx
		P/r El consumo de suministros correspondiente al%		

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.

Fecha		x		
	5.1.17	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	xxxx	
	1.1.06	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES(-)		xxxx
		P/r Ajuste cuentas incobrables		

Cierre de libros: Los asientos de cierre de libros se elaboran al finalizar el ejercicio económico o periodo contable con el objeto de:

- Centralizar o agrupar las cuentas que ocasionan gasto o egreso

Fecha		x		
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	xxxx	
	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		xxxx
	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		xxxx
	5.1.08	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		xxxx
	5.1.09	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		xxxx
	5.1.13	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		xxxx
	5.1.14	ASEO Y LIMPIEZA		xxxx
	5.1.17	GASTO CUENTAS INCOBRABLES		xxxx
		P/r Cierre de cuentas de gasto		

- Centralizar o agrupar las cuentas que generan renta o ingreso.

Fecha		x		
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	xxxx	
	4.1.03	INTERESES GANADOS	xxxx	
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		xxxx
		P/r Cierre de cuentas de ingreso		

- Determinar el resultado final, el mismo que puede ser:

1. Ganancia, utilidad o superávit.

Fecha		x		
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	xxxx	
	3.2.01	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		xxxx
		P/R La utilidad obtenida del presente ejercicio		

2. Pérdida o déficit.

Fecha		x		
	3.2.02	PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO(-)	xxxx	
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		xxxx
		P/R La pérdida del presente ejercicio		

Los estados financieros

Los estados financieros se elaboran al finalizar un período contable, con el objeto de proporcionar información sobre la situación económica y financiera de la empresa. Esta información permite examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial futuro de la compañía a través de:

1. El Estado de Resultados, de Situación Económica o Estados de Pérdidas y Ganancias
2. Estado de Situación Financiera o Balance General
3. Estado de Flujo de Efectivo.
4. Estado de Cambios en el Patrimonio²⁷

El estado de resultados

“El estado de resultados muestra los efectos de las operaciones de una empresa y su resultado final, ya sea ganancia o pérdida; resumen de los hechos significativos que originaron un aumento o disminución en el patrimonio de la empresa durante un periodo determinado.

²⁷ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. pág. 57,175,176 y 191

El estado de resultados es dinámico, ya que expresa en forma acumulativa las cifras de rentas (ingresos), costos y gastos resultantes en un periodo determinado.”²⁸

EMPRESA XXXX			
ESTADO DE RESULTADOS			
DEL _____ AL _____ DEL _____			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
4	INGRESOS		\$ XXXX
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES		\$ XXXX
4.1.01	VENTAS	\$ XXXX	
4.1.03	INTERESES GANADOS	\$ XXXX	
	TOTAL INGRESOS	\$ XXXX	
5	GASTOS		\$ XXXX
5.1	GASTOS OPERACIONALES		\$ XXXX
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ XXXX	
5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$ XXXX	
5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS	\$ XXXX	
5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS	\$ XXXX	
5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO	\$ XXXX	
5.1.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	\$ XXXX	
5.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ XXXX	
5.1.10	PUBLICIDAD	\$ XXXX	
5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS	\$ XXXX	
5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS	\$ XXXX	
5.1.13	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	\$ XXXX	
5.1.14	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ XXXX	
5.1.15	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	\$ XXXX	
5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	\$ XXXX	
5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS	\$ XXXX	
5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS	\$ XXXX	
5.2.04	COMISIONES BANCARIAS	\$ XXXX	
5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES	\$ XXXX	
5.2.06	GASTOS VARIOS	\$ XXXX	
5.3.01	COSTO DE VENTAS	\$ XXXX	
	TOTAL GASTOS	\$ XXXX	
=	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ <u>XXXX</u>
			Fecha _____
	_____ PROPIETARIA	_____ CONTADOR	

²⁸ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 62

Estado de situación financiera

“Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de activo, pasivo y patrimonio, y determina la posición financiera de la empresa en un momento determinado.”²⁹

EMPRESA XXXX			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
DEL _____ AL _____ DEL _____			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
1	ACTIVO		\$ xxxx
1.1	ACTIVO CORRIENTE		\$ xxxx
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ xxxx	
1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ xxxx	
1.1.03	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	\$ xxxx	
1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS	\$ xxxx	
1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS	\$ xxxx	
1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA	\$ xxxx	
1.1.07	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ xxxx	
1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ xxxx	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ xxxx	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ xxxx
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ xxxx	
1.2.02	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ xxxx	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ xxxx	
	TOTAL ACTIVO		\$ xxxx
2	PASIVO		\$ xxxx
2.1	PASIVO CORRIENTE		\$ xxxx
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ xxxx	
2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ xxxx	
	TOTAL CORRIENTE	\$ xxxx	
	TOTAL PASIVO		\$ xxxx
3	PATRIMONIO		\$ xxxx
3.1	CAPITAL		\$ xxxx
3.1.01	CAPITAL INICIAL	\$ xxxx	
3.2	RESULTADOS		\$ xxxx
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ xxxx	
	TOTAL PATRIMONIO	\$ xxxx	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ xxxx
			Fecha _____
	_____ PROPIETARIA	_____ CONTADOR	

²⁹ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 63

Estado de flujo de efectivo

“Es el informe contable principal que presenta de manera significativa, resumida y clasificada por actividades de operación, inversión y financiamiento, los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios efectuados durante un periodo, con el propósito de medir la habilidad gerencial en recaudar y usar el dinero, así como evaluar la capacidad financiera de la empresa, en función de su liquidez presente y futura.”³⁰

EMPRESA XXXX			
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO			
DEL _____ AL _____ DEL _____			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
A.	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+)	EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		\$ XXXX
	EFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES	\$ XXXX	
	VENTAS	\$ XXXX	
	INTERESES GANADOS	\$ XXXX	
(-)	EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES		\$ XXXX
	PAGO A PROVEEDORES	\$ XXXX	
	COMPRA DE MERCADERÍA	\$ XXXX	
(-)	EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES Y EMPLEADOS		\$ XXXX
	PAGOS AL PERSONAL	\$ XXXX	
	PAGO APORTE AL IEES	\$ XXXX	
	IMPUESTOS PAGADOS	\$ XXXX	
	GASTOS VARIOS	\$ XXXX	
	PAGO DE SERVICIOS BÁSICOS	\$ XXXX	
(=)	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ <u>XXXX</u>
B.	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	XXXX	
(=)	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		XXXX
C.	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	XXXX	
(=)	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		XXXX
(-)	(AUMENTO) DISMINUCIÓN NETO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		\$ XXXX
(+)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DEL EFECTIVO EN EL INICIO DEL PERIODO		\$ XXXX
(=)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		\$ <u>XXXX</u>
			Fecha _____
	<u>PROPIETARIA</u>		<u>CONTADOR</u>

³⁰ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 389

Estado de cambios en el patrimonio

Es un estado financiero básico que muestra y explica la variación en cada una de las cuentas del patrimonio de un ente económico en un periodo determinado.

Este estado permite conocer si se obtiene utilidad se incrementa el patrimonio, pero se obtiene pérdida el patrimonio tiende a disminuirse.

Estos cambios se dan principalmente por aumentos de capital, aumento de socios o recopilaciones de la utilidad que se obtiene en un periodo determinado.

EMPRESA XXXX					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO					
DEL _____ AL _____ DEL _____					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CÓDIGO	CUENTAS	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
3	PATRIMONIO				
3.1.01	CAPITAL INICIAL	\$ xxxx	-	-	\$ xxxx
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	\$ xxxx	-	\$ xxxx
	TOTALES	<u>\$ xxxx</u>	<u>\$ xxxx</u>	-	<u>\$ xxxx</u>
				Fecha _____	
	_____ PROPIETARIA			_____ CONTADOR	

Obligaciones tributarias del Comercial Jarmos

El comercial JARMOS está obligado a llevar contabilidad cuyo RUC es 1103126478001, al ser el noveno dígito de su RUC 7 sus plazos para declarar son hasta el 22 del siguiente mes, donde debe subir sus declaraciones junto con los anexos transaccionales respectivos (ATS-RDEP), el plazo para cancelar sus impuestos son hasta el 22 del próximo mes que hizo la declaración, caso contrario pagará un recargo por concepto de multas e intereses.

La mercadería la adquiere con tarifas del IVA 0% y 12%, pero sus ventas las realiza con IVA 12%, debido a que varios de sus proveedores pertenecen al sector de artesanos calificados, por lo que no gravan IVA, también realiza ventas con tarjeta de crédito, donde el Banco le genera un anticipo de retención del IVA del 30% y de la fuente del 2%, el primero que le sirve en las declaraciones mensuales del IVA y el último en el pago anual del impuesto a la renta.

Anexo transaccional simplificado (ATS)

“De acuerdo a la resolución NAC-DGER-2007-1319 los contribuyentes deben presentar un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones del IVA

y del Impuesto a la renta. Los contribuyentes que deben presentar esta información son los siguientes:

- Contribuyentes Especiales,
- Instituciones del Sector Público,
- Auto impresores,
- Quienes soliciten devoluciones de IVA, (excepto tercera edad y discapacitados)
- Instituciones Financieras,
- Emisoras de Tarjetas de Crédito,
- Administradoras de Fondos y Fideicomisos.

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no se tendrá la obligación de presentar el anexo.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato XML. Este archivo debe de estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de **Servicios en Línea**. No obstante el SRI ha puesto a disposición del contribuyente un software gratuito disponible en la siguiente dirección **Plug in ATS**.

Anexo de retenciones en la fuente por relación de dependencia

Naturales, en su calidad de empleadores y por tanto agentes de retención para efectos de impuesto a la renta, deberán presentar en medio magnético la información relativa a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta de ingresos del trabajo bajo relación de dependencia realizadas a sus trabajadores, en el periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de cada año. Esta información deberá ser presentada a través de la página web institucional www.sri.gob.ec Servicios en Línea inclusive en aquellos casos en que durante el período mencionado, no se haya generado ninguna retención.

Cuando una fecha de vencimiento coincida con días de descanso obligatorio o feriados, aquella se trasladará al siguiente día hábil.

Recuerde: La presentación tardía, falta de presentación o la presentación con errores de la información, será sancionada de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

Impuesto al valor agregado (IVA)

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

de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.

Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.

La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio. Del precio así establecido solo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los bienes y envases devueltos por el comprador y a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

La base imponible, en las importaciones, es el resultado de sumar al valor CIF los impuestos, aranceles, tasas, derechos, recargos y otros gastos que figuren en la declaración de importación y en los demás documentos pertinentes.

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, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

IVA retenido en la fuente

- Son agentes de retención del IVA.
 - Entidades y organismos del sector público
 - Sociedades y personas naturales obligados a llevar contabilidad certificadas como contribuyentes especiales.
 - Sociedades y personas naturales obligados a llevar contabilidad que adquieran bienes y servicios cuyos proveedores sean personas naturales no obligadas a llevar contabilidad”.³¹
- “El IVA retenido constituye un pasivo para quien retiene y debe pagar en las fechas que establece la LORTI.
- Las retenciones de que fuera objeto constituyen un activo, que al fin de mes se compensa con el IVA cobrado en las ventas.

³¹ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, Guía tributaria

- La retención no se sujeta a devolución; por tanto, una vez retenido, se declara en firme.
- Entre contribuyentes especiales no procede retención en la fuente, igual caso con o entre entidades y empresas del Sector Público.
- **Tarifas:** serán objeto de retención los proveedores del sector privado (personas naturales y jurídicas) que no estén calificados como especiales, en los siguientes porcentajes:
 - 30% del IVA en la venta de bienes.
 - 70% del IVA en la de servicios.
 - 100% del IVA en la venta de servicios, de arriendos y honorarios cuando el vendedor es una persona natural o negocios no obligados a llevar contabilidad.
 - 100% en la compra de bienes y servicios sustentando con “Liquidación de Compras”³²

d) “Retención del treinta por ciento (30%) del IVA causado: Los agentes de retención enumerados a continuación retendrán el treinta por ciento (30%) del IVA causado, cuando adquieran bienes gravados con tarifa doce por ciento (12%) de IVA; y, cuando realicen pagos por concepto de

³² ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 227

contratos de construcción de obras públicas o privadas, aunque el constructor sea un contribuyente especial:

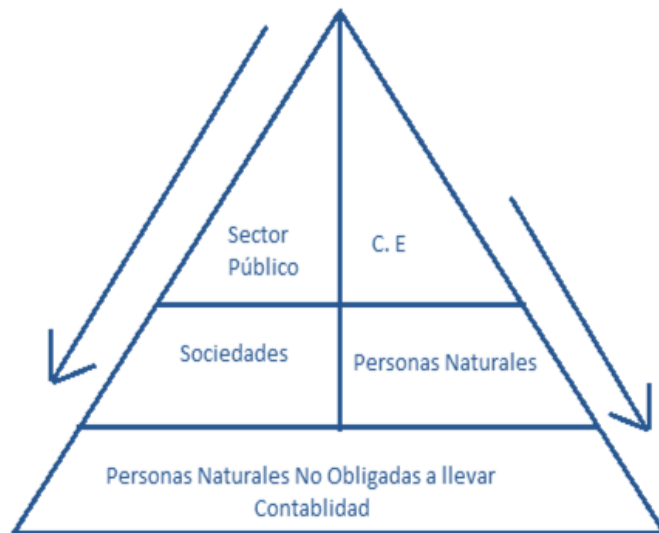
1. Las entidades, organismos y empresas del sector público, según la definición señalada en la Constitución Política de la República del Ecuador, que perciben ingresos gravados con impuesto a la renta.
2. Las sociedades y las personas naturales a las que el Servicio de Rentas Internas haya calificado como contribuyentes especiales.
3. Las empresas de seguros y reaseguros.
4. Toda sociedad o persona natural obligada a llevar contabilidad que adquiera bienes a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

De igual manera, efectuarán retención del treinta por ciento (30%) del IVA causado las sociedades emisoras de tarjetas de crédito que se encuentren bajo el control de la Superintendencia de Bancos siempre que realicen pagos a los establecimientos afiliados a su sistema, cuando estos transfieran bienes gravados con tarifa del doce por ciento (12%) de IVA.”³³

En la retención en la fuente del IVA se respeta la jerarquía, es decir las entidades que están encima de la pirámide retienen a todos los que están

³³ BASE LEGAL DEL CALENDARIO TRIBUTARIO Y DE CUMPLIMIENTO, pág. 19

debajo, no pueden retener a las entidades que están a un nivel más arriba.



Impuesto a la renta retenido en la fuente (IRF).

“Toda sociedad legalmente constituida, las entidades del sistema financiero y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad están autorizadas a retener un porcentaje de la renta causada en la transacción.

Características:

- Constituye un avance del impuesto a la renta para quien es objeto de la retención.
- Constituye una obligación de pago para el agente de retención.
- El IRF se compensa con el impuesto a la renta causado en el ejercicio anual.

- En caso de que estos avances sean mayores que el impuesto causado, puede ser objeto de devolución, por lo que constituyen crédito tributario para el futuro.
- Los valores retenidos por este concepto deben ser depositados en bancos y entidades recaudadoras autorizadas, en los plazos establecidos.

Tarifas. La retención del impuesto a la renta se resume a continuación:

Retención del 0,1% (\$ 1 por cada \$ 1000): en el pago de facturas por primas de seguros y reaseguros.

Retención del 1%: están sujetos a la retención la compra de todo tipo de bien mueble de naturaleza corporal (si supera los \$50,00), y los siguientes servicios: transporte, energía eléctrica y otros básicos.

Retención del 2%: están sujetos a este porcentaje los rendimientos financieros y el pago de honorarios, regalías y similares a sociedades y pago de servicios contemplados en otra tarifa.³⁴

2. “Están sujetos a la retención del 2% los pagos o acreditaciones en cuenta por:

³⁴ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 230 y 231

b) Los que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.”³⁵

Retención del 8%: están sujetos a esta retención las comisiones, regalías y honorarios pagados a notarios y registradores de la propiedad, por arrendamiento de inmuebles y pago a entrenadores y deportistas.

Retención del 10%: honorarios profesionales por servicios inherentes a su profesión.

Retención del 25%: en pago de honorarios a extranjeros no residentes y en anticipo de dividendos a accionistas.

Nota: Existen casos especiales que ocasionan retenciones en diferentes porcentajes, por ejemplo en rendimientos financieros entre bancos solo retienen el 1%.³⁶

La retención en la fuente del impuesto a la renta se da entre todos los contribuyentes respetando la jerarquía, es decir que se retienen entre todos pero no a las entidades del sector público, y el plazo para generar una retención es dentro del término no mayor a cinco días de recibido el comprobante de venta.

³⁵ BASE LEGAL DEL CALENDARIO TRIBUTARIO Y DE CUMPLIMIENTO, pág. 22

³⁶ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. pág. 230 y 231

e) MATERIALES Y MÉTODOS

Materiales

Se utilizó los siguientes materiales que se describen a continuación:

Materiales bibliográficos

- Libros
- Tesis

Materiales de oficina

- Esferográficos
- Lápices
- Grapadora
- Calculadora
- Carpetas
- Fotocopias
- Impresiones
- Facturas de enero, febrero y marzo del Comercial Jarmos.
- Retenciones
- Cartolas de Cta. de Ahorros
- Estados de Cuenta de enero, febrero y marzo.
- Vouchers de tarjetas de crédito.

Equipo de computación

- Computadora
- Flash memory
- Internet

Métodos

Se utilizaron los siguientes métodos.

- **Método científico:** Este método permitió obtener la información actualizada necesaria de libros, folletos, tesis y páginas web específicas para la elaboración y sustentación de la “revisión de la literatura”, como también para el cumplimiento de los objetivos planteados y así contribuir a tener una mejor información sobre los hechos generados en el transcurso de las actividades en el comercial.
- **Método inductivo:** Mediante este método se determinó los diferentes procesos a seguir en la realización de la práctica contable de la empresa, durante el periodo correspondiente de estudio, como lo es libro diario, libro mayor, balance de comprobación, regulación y ajustes de cuentas, hoja de trabajo y finalmente la elaboración de los estados financieros.

- **Método deductivo:** Se utilizó este método para recopilar y extraer aspectos relacionados con la actividad comercial de la empresa, para tener una visión general de los hechos investigados para la elaboración de la discusión.
- **Método analítico:** Mediante este método se pudo clasificar, analizar y ordenar la información recopilada proveniente de las actividades comerciales como son facturas, estados de cuenta, vouchers, entre otros registros para la elaboración de la práctica contable.
- **Método sintético:** Este método permitió resumir el trabajo investigativo y de esta manera elaborar y fundamentar las conclusiones y recomendaciones planteadas a la propietaria del comercial con el fin de tener un mejor aprovechamiento en la administración de los recursos.

f) RESULTADOS

Contexto empresarial del Comercial Jarmos

Reseña histórica

El comercial “JARMOS”, de propiedad de la Srta. Jaramillo Mosquera Mónica de Lourdes; cuyo RUC es 1103126478001, ubicado en las calles Lourdes entre Olmedo y Bernardo Valdivieso, con teléfono 2563776, se dedica a la compra-venta de ropa y accesorios de bebe y niños, en la actualidad cuenta con una inversión que bordea los \$119.940,83 en virtud al trabajo realizado por su propietaria.

Su principal actividad económica es la venta al por menor y mayor de accesorios para bebés y niños, inicio sus actividades con pocos recursos, sin embargo la constancia y esfuerzo de su propietaria ha logrado que el negocio crezca, llegando hace poco tiempo a convertirse en una empresa obligada a llevar contabilidad, por su alto volumen en ventas, hoy en día es atendida por su propietaria y empleados.

Base legal

El comercial “JARMOS” del Cantón de Loja, está regido por leyes, normas y reglamentos que son de uso obligatorio, impuestos por el Estado Ecuatoriano, para el desarrollo de sus actividades comerciales:

- Constitución de la República del Ecuador.
- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y sus reglamentos.
- Ley del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).
- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización (COOTAD).
- Código de Comercio.
- Código de Trabajo.
- Código Tributario.

El Comercial “JARMOS”, cuenta con su respectivo permiso de funcionamiento y RUC, mediante el cual se registra e identifica con el tipo de contribuyente al cual pertenece como lo es persona natural obligada a llevar contabilidad, mismo que le permite realizar sus actividades económicas y cumplir con las obligaciones tributarias requeridas.

El Comercial “JARMOS” tiene las siguientes obligaciones tributarias:

- Anexo relación de dependencia
- Anexo transaccional simplificado
- Declaraciones de retenciones en la fuente
- Declaración mensual del IVA.

COMERCIAL "JARMOS"
PLAN DE CUENTAS

1	ACTIVO
1.1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO
1.1.01.01	Caja
1.1.01.02	Caja Chica
1.1.01.03	Bancos
1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros
1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte.
1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte.
1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros
1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.02.01	Cuentas por Cobrar clientes
1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)
1.1.03	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
1.1.03.01	(-)Provisión Cuentas Incobrables
1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS
1.1.04.01	Cuentas por Cobrar a Propietaria
1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS
1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%
1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%
1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA
1.1.07	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.1.08.01	IVA Compras
1.1.08.02	Crédito Tributario
1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido
1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%
1.1.08.03.02	Anticipo IVA 70%
1.1.08.03.03	Anticipo IVA 100%
1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido
1.1.08.04.01	Anticipo Ret.Fuente 1%
1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%
1.1.08.04.03	Anticipo Ret.Fuente 8%
1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES
1.1.09.01	Anticipo Proveedores
1.1.09.02	Anticipo de Sueldos
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.01.01	Muebles y Enseres
1.2.01.02	Equipo de Computación
1.2.02	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.02.01	(-)Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres
1.2.02.02	(-)Depreciación Acumulada de Equipo de Computación

COMERCIAL "JARMOS"
PLAN DE CUENTAS

2	PASIVO
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.01.01	Proveedores
2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo
2.1.02.02	Sobregiros Bancarios
2.1.02.03	Intereses Bancarios por Pagar
2.1.02.04	Seguro de Desgravamen por Pagar
2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
2.1.03.01	IVA Ventas
2.1.03.02	IVA por Pagar
2.1.03.03	Impuesto a la Renta Causado por Pagar
2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar
2.1.03.04.01	Retención IVA 30%
2.1.03.04.02	Retención IVA 70%
2.1.03.04.03	Retención IVA 100%
2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar
2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%
2.1.03.05.02	Retención Fuente 2%
2.1.03.05.03	Retención Fuente 8%
2.1.03.06	IESS por Pagar
2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar
2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar
2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
2.1.04.01	Sueldos y Salarios por Pagar
2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar
2.1.04.02.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar
2.1.04.02.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar
2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar
2.1.05	PARTICIPACIÓN POR PAGAR TRABAJADORES
2.1.05.01	Participación Trabajadores por Pagar 15%
3	PATRIMONIO
3.1	CAPITAL
3.1.01	CAPITAL INICIAL
3.2	RESULTADOS
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO
3.2.02	(-)PERDIDA DEL EJERCICIO
4	INGRESOS
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES
4.1.01	VENTAS
4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
4.1.03	INTERESES GANADOS

COMERCIAL "JARMOS"
PLAN DE CUENTAS

5	GASTOS
5.1	GASTOS OPERACIONALES
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES
5.1.02.01	Décimo Tercer Sueldo
5.1.02.02	Décimo Cuarto Sueldo
5.1.02.03	Fondos de Reserva
5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS
5.1.04	HORAS EXTRAS
5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS
5.1.06	ARRIENDO DE LOCALES Y OFICINAS
5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO
5.1.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES
5.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
5.1.10	PUBLICIDAD
5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS
5.1.11.01	Energía Eléctrica
5.1.11.02	Internet
5.1.11.03	Teléfono
5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS
5.1.13	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA
5.1.14	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
5.1.15	GASTO CUENTAS INCOBRABLES
5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA
5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS
5.2	GASTOS NO OPERACIONALES
5.2.01	INTERESES PAGADOS A BANCOS Y FINANCIERAS
5.2.02	SEGURO DE DESGRAVAMEN
5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS
5.2.04	COMISIONES BANCARIAS
5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES
5.2.06	GASTOS VARIOS
5.3	COSTO DE VENTA
5.3.01	COSTO DE VENTAS
6	CUENTAS TRANSITORIAS
6.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANACIAS

COMERCIAL JARMOS

MANUAL DE CUENTAS

1 ACTIVO	
Conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa, que tengan valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.	
1.1 ACTIVO CORRIENTE	
Integra el efectivo, cuentas corrientes, otros recursos y derechos que se espera convertir en efectivo, consumirlos o venderlos en un periodo que no exceda un año.	
1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	
Bajo esta denominación se agrupan las cuentas las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con que cuenta la empresa. Se compone de recursos de caja, depósitos en instituciones financieras y cooperativas, así como las inversiones financieras a corto plazo fácilmente convertibles en efectivo.	
DEBITA	ACREDITA
Por valores en efectivo, partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo.	Por los depósitos realizados en las cuentas bancarias, pagos en efectivo, faltantes en caja al realizar arqueos, por pagos realizados con cheque, por notas de débito.
Saldo: Deudor.	
1.1.01.01 Caja	
Registra la existencia de dinero efectivo (monedas y billetes) y/o cheques a la vista que dispone la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas etc.) Por sobrantes de caja, cuando se realiza arqueos.	Por depósitos realizados en las cuentas bancarias. Por pagos en efectivo. Por faltantes en caja, al realizar arqueos.
Saldo: Deudor	
1.1.01.02 Caja chica	
Registra el monto de dinero destinado para gastos urgentes y por montos pequeños.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor asignado para caja chica. Por el incremento del fondo. Por la reposición del fondo de caja chica (método de reposición alterno).	Por eliminación del fondo de caja chica. Por disminución del fondo. Por los gastos efectuados (método de reposición alterno).
Saldo: Deudor	

1.1.01.03 Bancos	
Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.	
DEBITA	ACREDITA
Por depósitos. Por notas de crédito. Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.	Por pagos realizados con cheque. Por notas de débito.
Saldo: Deudor	
1.1.02 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	
Controla el movimiento de los créditos sean documentos o no, que la empresa concede, por la venta de mercadería o servicios.	
DEBITA	ACREDITA
Por los valores de los créditos concedidos.	Por los cobros parciales o totales de los créditos.
Saldo: Deudor	
1.1.02.01 Cuentas por Cobrar Clientes.	
Registra los créditos concedidos por la empresa en la venta de mercaderías, sean documentos o no hacia los clientes.	
DEBITA	ACREDITA
Por la venta de mercaderías y/o prestación de servicios a crédito.	Por los valores pagados por los clientes. Por devoluciones de mercaderías vendidas a crédito.
Saldo: Deudor	
1.1.02.02 Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	
Registra la venta de mercaderías, mediante el uso de tarjetas de crédito, con documento respaldo (vouchers), que sin embargo no han sido acreditados de inmediato a la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por la venta de mercaderías y/o prestación de servicios mediante el uso de tarjetas de crédito.	Por los valores acreditados de las entidades financieras responsables del pago de dichos valores (tarjetas de crédito.) Por devoluciones de mercaderías vendidas mediante esa forma.
Saldo: Deudor	
1.1.03 (-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	
Registra valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.	
DEBITA	ACREDITA
Por los valores que se han decidido dar de baja, por ajustes cuando hay error en el registro controlable.	Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes, por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.
Saldo: Deudor	

1.1.03.01 (-)Provisión Cuentas Incobrables	
Registra valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.	
DEBITA	ACREDITA
Por los valores que se ha decidido dar de baja. Por ajustes cuando hay error en el registro contable.	Por los valores estimados incobrables de la cartera de clientes. Por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.
Saldo: Deudor	
1.1.04 CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS	
Registra los créditos concedidos por la empresa sin respaldo de ningún documento hacia los propietarios.	
DEBITA	ACREDITA
Por valores de créditos concedidos, sin respaldo de documento.	Por los valores cancelados por los deudores.
Saldo: Deudor	
1.1.04.01 Cuentas por cobrar a propietaria	
Registra los créditos concedidos por la empresa sin respaldo de ningún documento hacia los propietarios.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento hacia los propietarios.	Por los valores cancelados por los propietarios.
Saldo: Deudor	
1.1.05 INVENTARIO MERCADERIAS	
Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor del inventario inicial. Por la adquisición de mercaderías. Por la devolución de mercaderías por parte del cliente al precio de costo.	Por la salida de las mercaderías al precio de costo. Por la devolución de mercaderías al proveedor.
Saldo: Deudor	
1.1.05.01 Inventario Mercaderías 0%	
Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta que gravan IVA 0% o que también son exceptos de gravar dicha tarifa.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de mercaderías, devoluciones en ventas, por ajustes realizados en regulación.	Por la venta de mercaderías, devoluciones en compras y por regulación.
Saldo: Deudor	
1.1.05.02 Inventario Mercaderías 12%	
Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta que gravan IVA 12%.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de mercaderías, devoluciones en ventas, por ajustes realizados en regulación.	Por la venta de mercaderías, devoluciones en compras y por regulación.
Saldo: Deudor	

1.1.06 SUMINISTROS DE OFICINA	
Registra la compra de suministros de oficina para consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo. Por devolución efectuadas.
Saldo: Deudor	
1.1.07 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	
Registra la compra de bienes suministros de aseo y limpieza para consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de suministros de aseo y limpieza que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo. Por devolución efectuadas.
Saldo: Deudor	
1.1.08 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Es una cuenta de activo, se registra en esta cuenta los valores por impuestos corrientes durante el periodo.	
DEBITA	ACREDITA
Por las diferentes transacciones generadas por la empresa en las cuales tiene beneficios de acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.	Por las diferentes declaraciones que realiza la empresa de acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.
Saldo: Deudor	
1.1.08.01 IVA Compras	
Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran grabados con este impuesto.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado.	Por devoluciones de bienes o servicios. Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	
1.1.08.02 Crédito Tributario	
Registra los valores pagados por concepto de impuestos al valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA compras es mayor al saldo del IVA ventas.	En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
Saldo: Deudor	
1.1.08.03 Anticipo IVA Retenido	
Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios gravados.	

DEBITA	ACREDITA
Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.	Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	
1.1.08.04 Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	
Registra los valores retenidos en la venta de bienes y/o servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.	
DEBITA	ACREDITA
Por la venta de bienes y servicios a empresas que actúan como agentes de retención.	Al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
Saldo: Deudor	
1.1.09 ANTICIPOS Y AVANCES	
Registra el valor de los adelantos efectuados en dinero o en especie por el ente económico a personas naturales o jurídicas, con el fin de recibir beneficios o contraprestación futura de acuerdo con las condiciones pactadas, incluye conceptos tales como anticipos a proveedores, a contratistas, a trabajadores, a agentes de aduana y a ccesionarios.	
DEBITA	ACREDITA
Por los valores girados por el ente económico en la compra de bienes, servicios o según las estipulaciones en los respectivos contratos de obras civiles o trabajos por realizar.	Por los valores de las facturas, cuentas de cobro o actas de entregas parciales o totales que presenten los beneficiarios de los anticipos (proveedores, empleados) y avances, de acuerdo con los contratos o convenios establecidos.
Saldo: Deudor	
1.1.09.01 Anticipo Proveedores	
Por ciertos servicios como seguros y arrendamientos de inmuebles se suelen hacer pagos adelantados por varios meses.	
DEBITA	ACREDITA
Al efectuar pagos anticipados a los proveedores por bienes o servicios que se recibirán a futuro.	Por la recepción de los bienes o servicios por los cuales se hicieron los prepagos.
Saldo: Deudor	
1.1.09.02 Anticipo de Sueldos	
Registra los valores que adeuda el personal de la empresa por concepto de anticipos, así como valores que asume un empleado por faltantes de caja o inventarios.	
DEBITA	ACREDITA
Por el anticipo de sueldo concedido. Por el valor de faltante de caja e inventarios.	Por la recuperación del anticipo de sueldo o faltantes, en el rol de pagos.
Saldo: Deudor	
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE	
Son aquellos activos que corresponden a bienes muebles e inmuebles que están destinados para el uso y que tienen una vida mayor útil mayor a un año.	

1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
Son aquellos que no sufren desgaste o demérito por el uso a que son sometidos y que por tanto no pierden un precio, al menos contablemente.	
DEBITA	ACREDITA
Por su adquisición.	Por pérdida del activo.
Saldo: Deudor	
1.2.01.01 Muebles y Enseres	
Registra los muebles y enseres de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
DEBITA	ACREDITA
Por la adquisición. Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles y enseres. Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Por venta. Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor. Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	
1.2.01.02 Equipo de Computación	
Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
DEBITA	ACREDITA
Por la adquisición. Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación. Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Por venta. Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor. Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	
1.2.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
Registra el valor de la disminución de los activos no corrientes por efectos del uso u obsolescencia.	
DEBITA	ACREDITA
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.
Saldo: Acreedor	
1.2.02.01 (-)Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	
Registra el valor de disminución de muebles y enseres por efecto del uso u obsolescencia.	
DEBITA	ACREDITA
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 cualquiera de los métodos conocidos.
Saldo: Acreedor	
1.2.02.02 (-)Depreciación Acumulada de Equipo de Computación	
Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.	

DEBITA	ACREDITA
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 cualquiera de los métodos conocidos.
Saldo: Acreedor	
2 PASIVO	
Constituyen los valores pendientes de pago, que tienen que reconocer la empresa a terceras personas.	
2.1 PASIVO CORRIENTE	
El Pasivo Corriente representa las deudas contraídas por la empresa, cuya cancelación se espera hacerla en un plazo de hasta un año.	
2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
Son las obligaciones que tiene la empresa a favor de terceras personas con o sin respaldo de documentación.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de la deuda contraída.	Al momento que se origina la deuda.
Saldo: Acreedor	
2.1.01.01 Proveedores	
Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de adquisiciones de mercaderías con los diferentes proveedores.	
DEBITA	ACREDITA
Por devoluciones de las mercaderías adquiridas a crédito. Por los pagos parciales o totales realizados a los proveedores.	Por las obligaciones contraídas con los proveedores en la adquisición de mercaderías.
Saldo: Acreedor	
2.1.02 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
Representa las obligaciones contraídas por la empresa con las instituciones financieras, que puede ser préstamos, sobregiros, intereses, seguros de desgravamen, cuyo plazo no excede a un año.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones que se mantiene con instituciones financieras.	Por las obligaciones contraídas con instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
2.1.02.01 Préstamos Bancarios Corto Plazo	
Representa las obligaciones contraídas por la empresa con las instituciones financieras (bancos), cuyo plazo no excede un año.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones que se mantiene con instituciones financieras (Bancos).	Por las obligaciones contraídas con instituciones financieras (Bancos).
Saldo: Acreedor	

2.1.02.02 Sobregiros Bancarios	
Registra las obligaciones contraídas por la empresa hacia las entidades financieras por concepto de préstamos a corto plazo depositados directamente en la cuenta de la empresa, previo a un acuerdo entre ambas partes.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones que se mantiene con las instituciones financieras.	Por las obligaciones contraídas con instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
2.1.02.03 Intereses Bancarios Por Pagar	
Registra las obligaciones adquiridas por las instituciones financieras por los préstamos o créditos solicitados a los bancos.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de intereses detallado al momento de realizar créditos.	Por la cancelación de los intereses a la instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
2.1.02.04 Seguro de Desgravamen por Pagar	
Registra un seguro en caso de muerte del beneficiario por las obligaciones adquiridas por las instituciones financieras por los préstamos o créditos solicitados a los bancos.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor del seguro detallado al momento de realizar créditos.	Por la cancelación del valor a la instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
2.1.03 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Son obligaciones pendientes de pago que tiene la empresa con las instituciones gubernamentales reguladoras de dichos valores, por concepto de impuestos, sueldos y beneficios a los empleados devengados mensualmente.	
DEBITA	ACREDITA
Cuando se realiza la declaración y pago de valores a dichas instituciones gubernamentales.	Por las obligaciones contraídas de acuerdo a ley y disposiciones gubernamentales.
Saldo: Acreedor	
2.1.03.01 IVA Ventas	
Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda el momento de la venta de bienes y/o servicios gravados con IVA.	
DEBITA	ACREDITA
Por devoluciones realizadas por parte de los clientes. Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.	El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuestos al valor agregado.
Saldo: Acreedor	
2.1.03.02 IVA Por Pagar	
Se registra en el momento de la liquidación del IVA, provocado por las compras y ventas mensuales.	
DEBITA	ACREDITA
Por el pago que realiza la empresa al SRI.	Por los asientos de liquidación del IVA.
Saldo: Acreedor	

2.1.03.03 Impuesto a la Renta Causado por Pagar	
Registra el valor del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación del impuesto a la renta.	Por el valor del impuesto a la renta causado que está pendiente de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.03.04 IVA Retenido Por Pagar	
Representa los valores que se retienen por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios gravados con IVA.	
DEBITA	ACREDITA
Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.	Cuando se realiza la retención del IVA en la compra de bienes y/o servicios.
Saldo: Acreedor	
2.1.03.05 Impuesto a la Renta Retenido por Pagar	
Representa los valores que se retienen por concepto de impuestos a la renta en la compra de bienes y/o servicios.	
DEBITA	ACREDITA
Cuando se realiza la declaración de las retenciones en la fuente efectuadas.	Cuando se realiza la retención en la fuente del impuesto a la renta por compra de bienes y/o servicios.
Saldo: Acreedor	
2.1.03.06 IESS por Pagar	
Representa obligaciones que contrae la empresa con instituciones estatales.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.	Por las obligaciones contraídas.
Saldo: Acreedor	
2.1.04 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
Son las obligaciones que tiene el patrono con el empleado de cancelar los beneficios sociales de ley que le correspondan.	
DEBITA	ACREDITA
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por los obligaciones devengadas y que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.04.01 Sueldos y Salarios por Pagar	
Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.	
DEBITA	ACREDITA
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.04.02 Beneficios Sociales por Pagar	
Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de obligaciones patronales de acuerdo a las disposiciones de la ley. (Decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones).	

DEBITA	ACREDITA
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por obligaciones patronales que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.05 PARTICIPACIÓN POR PAGAR TRABAJADORES	
Registra el valor de las utilidades que les corresponde anualmente, de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.	Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.05.01 Participación trabajadores por pagar 15%	
Todo empleador sea persona natural o jurídica está obligada a distribuir a favor de sus trabajadores el 15% de participación de Utilidades, pago que lo debe realizar hasta el 15 de abril de cada año, y formalizar el mismo, en el Ministerio de Trabajo hasta el 30 de abril.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación del 15% participación de trabajadores.	Por el valor pendiente de Pago
Saldo: Acreedor	
3 PATRIMONIO	
En el patrimonio se agrupan las cuentas que representan el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.	
3.1 CAPITAL	
Constituyen los aportes realizados al inicio de las operaciones de la empresa, puede ser en efectivo o en bienes.	
3.1.01 CAPITAL INICIAL	
Representa la financiación procedente de las aportaciones realizadas por los propietarios de la empresa, tanto en el momento en que ésta se formó como en fechas posteriores, siendo éste el significado económico del capital.	
DEBITA	ACREDITA
Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.	Por los aportes del empresario para constituir una empresa. Por capitalización de las utilidades.
Saldo: Acreedor	
3.2 RESULTADOS	
Refleja la utilidad o pérdida obtenida en los ejercicios económicos durante un periodo.	
3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO	
Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.	
DEBITA	ACREDITA
Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidades para los trabajadores, impuestos a la renta, etc.).	Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
Saldo: Acreedor	

3.2.02 (-)PERDIDA DEL EJERCICIO	
Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
Saldo: Acreedor	
4 INGRESOS	
Son los ingresos monetarios que están en función de la actividad de la empresa y su estructura, se liquidan al final del ejercicio económico.	
4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES	
Son considerados aquellos que se utilizan para deducir la diferencia entre precio de costos y precio de ventas.	
4.1.01 VENTAS	
Registra los valores que recibe la empresa por concepto de venta de las mercaderías que posee la empresa para comercializarlas.	
DEBITA	ACREDITA
Por devoluciones de mercaderías realizadas por los clientes. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por la venta de mercaderías, al contado o crédito.
Saldo: Acreedor	
4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	
Constituye la utilidad marginada por el dueño de la empresa en cada uno de los productos que vende.	
DEBITA	ACREDITA
Al final del ejercicio económico, por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.
Saldo: Acreedor	
4.1.03 INTERESES GANADOS	
Registra los ingresos recibidos o causados por concepto de intereses ganados originados por actividades acordes al giro principal de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por el valor de los intereses recibidos o causados a favor de la empresa.
Saldo: Acreedor	
5 GASTOS	
Desembolsos que realiza la empresa por la utilización de servicios.	
5.1 GASTOS OPERACIONALES	
Registra los egresos originados por actividades acordes al giro principal de la empresa.	
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	
Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.	

DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.02 BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	
Registra los gastos ocasionados por concepto de obligaciones patronales de acuerdo a las disposiciones de la ley. (Decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones).	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado del personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.03 APOORTE PATRONAL AL IESS	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por la empresa por concepto de aporte patronal al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de aporte patronal al IESS del personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.04 HORAS EXTRAS	
Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras del personal de la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.05 ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS	
Registra los valores pagados o causados por concepto de viáticos y gastos de viaje del personal, para el desarrollo de actividades propias del negocio.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de viáticos y gastos de viaje.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.06 ARRIENDO DE LOCALES Y OFICINAS	
Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.	

DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de arriendos.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.07 MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMÁTICO	
Registra los valores pagados o causados por concepto de mantenimiento del sistema informático.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de mantenimiento del sistema informático.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.08 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	
Registra los valores de las depreciaciones del equipo de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.09 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	
Registra los valores de las depreciaciones de muebles y enseres, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.10 PUBLICIDAD	
Registra los valores pagados o causados por concepto de publicidad por los diferentes medios de comunicación.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de publicidad.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.11 SERVICIOS BÁSICOS	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, energía eléctrica y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.	

DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos (agua potable, energía eléctrica o teléfono).	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.12 ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS	
Representa el valor por concepto de alimentación y refrigerio al personal que labora en la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto alimentación y refrigerios a empleados.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.13 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros y materiales de oficina para el desarrollo e las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o acusado por concepto de suministros y materiales de oficina.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.14 CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de materiales de aseo y limpieza para el desarrollo de las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o acusado por concepto de materiales de aseo y limpieza.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.15 GASTO CUENTAS INCOBRABLES	
Registra el valor calculado por concepto de incobrables de las deudas pendientes de cobro.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.16 SEGURIDAD Y VIGILANCIA	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de seguridad y vigilancia por parte de empresas privadas dedicadas a este servicio.	

DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de seguridad y vigilancia	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.16 TRANSPORTE EN COMPRAS	
Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.	
DEBITA	ACREDITA
Por el pago de los fletes de las mercaderías hasta el lugar de destino.	Al final del ejercicio económico para anular los transportes en compras y cargar el valor del flete a las compras.
Saldo: Deudor	
5.2 GASTOS NO OPERACIONALES	
Registra los egresos que no están vinculados directamente con las actividades de la empresa.	
5.2.01 INTERESES PAGADOS A BANCOS Y FINANCIERAS	
Registra los valores pagados o causados por concepto de intereses pagados por la empresa por créditos solicitados.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de intereses.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.02 SEGURO DE DESGRAVAMEN	
Registra los valores pagados o causados por concepto de seguros pagados por la empresa por créditos solicitados.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de seguros.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.03 SERVICIOS BANCARIOS	
Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por los servicios prestados, como entrega de estados de cuentas corrientes, chequera, etc.	
DEBITA	ACREDITA
Por las notas de débito bancarias por concepto de emisión de estados de cuenta, chequeras y otros servicios que prestan las instituciones financieras.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.04 COMISIONES BANCARIAS	
Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por concepto de comisiones bancarias.	

DEBITA	ACREDITA
Por las notas de débito bancarias emitidas por concepto de comisiones bancarias.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.05 MULTAS E INTERESES FISCALES	
Registra los valores que se cargan por concepto de atrasos en los pagos de obligaciones a entidades gubernamentales (SRI).	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de multas e intereses fiscales.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.06 GASTOS VARIOS	
Registra los valores pagados o causados cuyo gasto no tiene el sustento de comprobantes como son facturas, notas de venta, por lo general son montos pequeños que se generan en la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de gastos no sustentables con comprobantes.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.3. COSTO DE VENTA	
Son los valores que la empresa invierte en la adquisición de mercaderías.	
5.3.01 COSTO DE VENTAS	
Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo.	
DEBITA	ACREDITA
Por la salida de mercaderías al precio de costo.	Por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes, al precio de costo.
Saldo: Deudor	
6.1 CUENTAS TRANSITORIAS	
Las cuentas transitorias son de uso temporal, sirven únicamente al final del ejercicio para el cierre de las cuentas de ingresos, gastos y registrar la utilidad o pérdida del ejercicio económico.	
6.1.01 Pérdidas Y Ganancias	
Sirve para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y la utilidad o pérdida del ejercicio económico.	
DEBITA	ACREDITA
Por el cierre de las cuentas de gasto.	Por el cierre de las cuentas de ingreso.
Saldo: Nulo	

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 01

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
1		ACTIVO			
1.1		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			9.708,69
1.1.01.01		Caja			3.012,73
	33	Monedas	1,00	33,00	
	15	Monedas	0,50	7,50	
	19	Monedas	0,25	4,75	
	30	Monedas	0,10	3,00	
	47	Monedas	0,05	2,35	
	13	Monedas	0,01	0,13	
	96	Billetes	20,00	1920,00	
	99	Billetes	10,00	990,00	
	9	Billetes	5,00	45,00	
	7	Billetes	1,00	7,00	
1.1.01.02		Bancos			6.695,96
1.1.01.02.01		Banco bolivariano Cta. Ahorros Nº 1401073281		4,07	
1.1.01.02.02		Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875		6.355,97	
1.1.01.02.03		Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825		297,75	
1.1.01.02.04		Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578		38,17	
1.1.02		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			1.148,56
1.1.02.01		Cuentas por Cobrar Clientes			1.066,01
		Víñan Benavides Zoila Rosa Fact.018136	29,34		
		Hurtado Pereira Edw in Alvaro Fact. 018155	9,00		
		Surectel Ingenieria Proyects Cia.Ltda.Fact.018275	44,87		
		Hurtado Pereira Edw in Alvaro Fact. 018289	48,80		
		Oviedo Oviedo Bertha De Jesus Fact. 018318	38,47		
		Ramon Lorgia Esperanza Fact. 018325	55,90		
		Zozoranga Tene Digna Isabel Fact. 018337	104,83		
		Barrera Criollo Carolina Elizabeth Fact. 018366	20,00		
		Belizaca Saavedra Marcia Elizabeth Fact. 018367	15,75		
		Castillo Salinas Daniel Roberto Fact. 018380	52,70		
		Guachisaca Silva Tatiana Isabel Fact. 018392	39,96		
		Vasquez Ramirez Alexandra Paulina Fact. 018445	24,00		
		Hurtado Pereira Edw in Alvaro Fact. 018473	71,46		
		Castillo Salinas Daniel Roberto Fact. 018547	27,75		
		Barrera Criollo Carolina Elizabeth Fact. 018631	31,05		
		Belizaca Saavedra Marcia Elizabeth Fact. 018636	111,97		
		Castillo Salinas Daniel Roberto Fact. 018637	35,91		
		Patiño Jimenez Mayra Fernanda Fact. 018648	42,17		
		Espinosa Guaman Lourdes Paola Fact. 018669	76,99		
		Castillo Garcia Oscar Sebastian Fact. 018672	94,77		
		Castro Estrella Susana Del Rocio Fact. 018735	90,32		
1.1.02.02		Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)			82,55
		Vega Aguilar Aida Teresa Fact. 018861	34,29		
		SUMAN Y PASAN \$			10.857,25

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 02

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			10.857,25
		Rodriguez Venegas Santiago F. Fact. 018877	24,16		
		Apolo Hernandez Narcisa Fact. 018878	24,10		
1.1.04		CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS			3.262,22
1.1.04.01		Cuentas por Cobrar a Propietaria			3.262,22
1.1.05		INVENTARIO MERCADERIAS			22.720,95
1.1.05.01		Inventario Mercaderías 0%			4.968,09
AB001	10	Abrigo princess T-4 a 12	30,00	300,00	
BOL001	3	Boleros	11,16	33,48	
BLR001	15	Boleros ref 003	11,55	173,25	
321	10	Busito rayado	13,21	132,08	
BLC001	18	Buso licra T-2-4-6-8	6,98	125,72	
318	14	Buso rayado	11,91	166,78	
307	16	Buso rayado n	13,39	214,16	
B001	13	BUSOS	4,13	53,69	
BS001	18	Busos + estampado T-2 a 10	7,33	131,92	
BR001	6	Busos rib T-1-2-4	4,26	25,58	
70013	12	Calentador ni	27,50	330,00	
305	11	Camisa manga	13,04	143,40	
326	14	Camisa niño	14,42	201,92	
CMS001	24	Camisetas + estampado T-4 a 10	5,92	142,00	
60020	8	Chaqueta pana	18,18	145,40	
312	10	Conj. Bb niña	17,59	175,94	
299	6	Conjunto niña	19,69	118,14	
20042	14	Overol pana	17,81	249,40	
PL001	6	Pantalon café T-10 A 14	16,00	96,00	
PA0321	15	Pantalon jean maternos T-S-M-L-XL	15,40	231,00	
10209	35	Pantalon pana	16,00	560,15	
L204	24	Pantalon tubo t-2 a 10	5,60	134,40	
PNFT	30	Pantufila Elisas t-0-12	4,84	145,20	
MATI	12	Pijama Mati T-0-2-4	12,58	151,00	
PJT001	8	Pijama semitermica T-1-2-3-4	11,04	88,32	
PJ001	4	Pijama T-1-2-3-4	11,04	44,16	
754	6	Vest. Cod. 754	15,00	90,00	
758	9	Vest. Cod. 758	16,00	144,00	
755	1	Vest. Plomo T-6	25,00	25,00	
VH001	27	Vestidos T-1-2-4	14,67	396,00	
1.1.05.02		Inventario Mercaderías 12%			17.752,86
PATTY	2	Abrigo patty	39,00	78,00	
AJ002	1	Ajuar anibal crema verde gb	14,87	14,87	
AJ001	2	Ajuar baby modas clasico estampado	11,87	23,74	
AJ006	2	Ajuar baby modas clasico franela	14,03	28,06	
AJ009	2	Ajuar baby modas ternura rosado	13,72	27,44	
		SUMAN Y PASAN \$			36.840,42

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 03

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			36.840,42
AJ004	1	Ajuar cam blanco rojo gb	14,89	14,89	
K3602	1	Ajuar clarita k3602 4 pzas kukuli	17,33	17,33	
AJ007	1	Ajuar clasico rosado baby modas	12,39	12,39	
IB22003	6	Ajuar de bebe alg/pol	11,26	67,56	
K3008	1	Ajuar dino k3008 3 pzas kukuli	11,58	11,58	
AJJ	2	Ajuar jean kukuli x3 pzas	26,33	52,66	
K3632	1	Ajuar joel k3632 plush kukuli	21,74	21,74	
K3023	1	Ajuar monkey k3023 plush kukuli	21,29	21,29	
AJ008	1	Ajuar nbaby modas jackard celeste	16,07	16,07	
AJ003	3	ajuar nicola perla cobalto gb	15,39	46,17	
AJ005	2	Ajuar pepito acero gb	15,42	30,84	
K3454	1	Ajuar ruth k3454 plush kukuli	21,79	21,79	
116920U	6	Babero Bolsillo emplas	3,78	22,68	
330	6	Babero delantal	4,00	24,00	
104420U	6	Babero emplastificado	2,24	13,44	
BGB	1	Babero listado gb rosado x3	5,63	5,63	
BABITA	1	Babita niños varios 1x3	2,97	2,97	
BAP	1	Babita puntitos pach maiz gb	6,65	6,65	
211	15	Baby x5 bicolor	6,90	103,50	
3222	2	Bebecrece dafne 2pzas	15,29	30,58	
K3097	11	Bebecrece plush k3097 kukuli	15,92	175,12	
BLKK	4	Blusa corazon m/c kukuli flores	7,07	28,29	
BL1009	3	Blusa m/o magio	8,85	26,55	
241	6	Body niño rayado	6,70	40,20	
MAMUT	3	Buso mamut	9,15	27,44	
MAMUT4	5	Buso mamut T-4-6	8,58	42,91	
PITU	3	Buso pitu	8,79	26,38	
POLO	7	Buso polo colores	9,70	67,87	
1552002	4	Buzo m/l alg/pol blanc	6,61	26,44	
1552006	1	Buzo m/l alg/pol blanco	8,28	8,28	
COAC	18	Caja conjunto acolchado T-1 a 3	16,00	288,00	
CJUM	9	Caja jumper niña T-1 a 3	15,00	135,00	
L4554	3	Calentador 2pcs niño thomas & friends l4554	19,01	57,02	
1789002	10	Calzoncillo pasa alg/p	5,91	59,08	
BC2052	9	Camisa coffe	7,88	70,92	
PIRATA	5	Camisa pirata	11,23	56,15	
6110042	4	CAMISETA	11,45	45,80	
66090093	64	Camiseta 163	5,90	377,54	
CLA	2	Camiseta cla m/l	10,52	21,04	
KUP	7	Camiseta kup	9,41	65,84	
1091000	25	Camiseta m/l alg/pol a-b-c-r-v	2,82	70,50	
1091012	19	Camiseta m/l alg/pol A-B-C-R-V	3,19	60,61	
		SUMAN Y PASAN \$			36.840,42

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 04

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			36.840,42
CH6088	7	Camiseta polo m/c grove rayas	15,62	109,34	
ROCK	2	Camiseta polo rock	9,81	19,61	
076000	15	Camiseta s/m alg/pol 2	5,24	78,60	
076018	4	Camiseta s/m alg/pol 2	6,39	25,56	
1760002	8	Camiseta s/m alg/pol b	5,46	43,68	
UPI	8	Camiseta upi	8,91	71,28	
1247002	7	Camisola s/m alg/pol e	6,95	48,65	
509	3	Cargador canguro	13,53	40,59	
CHL1001	13	Chaleco bad boy	14,70	191,10	
041103	4	Chambra alg/pol apl	5,80	23,20	
041203	2	Chambra alg/pol est	5,24	10,48	
CH9010	4	Chompa bruck	11,16	44,64	
A13	3	Chompa vinil niño	19,50	58,50	
8N5405	1	Conj 2pcs niña nannette 8N5405	24,39	24,39	
8C5547	7	Conj 2pcs niña young hearts 8C5547	15,25	106,75	
8C4563	1	Conj 3pcs niño little rebels 8C4563	16,77	16,77	
251	6	Conj. Niño jungle T-1-2	10,27	61,62	
A3119	1	Conjunto 2pcs niña sesame street A3119	18,14	18,14	
TPLE4	4	Conjunto c/plumon	15,00	60,00	
A03	6	Conjunto falda vuelos T-24-36	14,50	87,00	
3239	2	Conjunto greta 3 pzas	19,50	39,00	
HARRY	8	Conjunto harry	19,63	157,00	
3236	4	Conjunto italo 2 pzas	14,55	58,20	
2607	12	Conjunto ivonne 2pzas	15,87	190,44	
LAZO	9	Conjunto lazo rayas	14,27	128,42	
CONLY	35	Conjunto lycra T-1 a 5	8,78	307,30	
CONLIN	21	Conjunto lycra/int T-1 a 3	8,75	183,75	
3172	8	Conjunto mauricio 2pzas	21,43	171,44	
TOO	5	Conjunto too	16,90	84,50	
3144	5	Conjunto viviana 2pzas	22,14	110,70	
3323	4	Conjunto xiomí 3pzas	17,68	70,72	
1153003	1	Gorra	12,53	12,53	
80001	62	Gorra 80001b	0,85	52,70	
1153203	9	Gorra niña alg.	3,36	30,24	
AGO	12	Gorra trenza	1,80	21,60	
GGB01	2	Gorras gb estampado algodón	1,57	3,13	
GGB02	2	Gorro puntitos gb rosado	6,30	12,60	
P1691	3	Jean stretch tubo silueta	21,90	65,70	
116320U	3	Juego babero niña est/	5,95	17,85	
10189	6	Juego fajero x3	2,95	17,70	
214	12	Juego x14 pzas con manga	28,25	339,00	
P3007	6	Legging heart	8,83	52,98	
		SUMAN Y PASAN \$			36.840,42

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 05

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			36.840,42
L1599	14	Leggins largo cadera barriga elastizada	14,30	200,20	
1A06010	12	Leggins niña alg/lycra	6,59	79,08	
LA06012	2	Leggins niña alg/lycra	6,59	13,18	
NYLON	30	Mallas de nylon T-0-8	1,39	41,64	
KAREN	45	Mallas karen T-0 a 6	1,94	87,36	
GBB	1	manta gbb caricia peluche rosa	20,26	20,26	
9002	16	Media ref 9032 y/o 9002 T-0-12-18	1,91	30,60	
6015	24	Media rf 6015 T-4-6	1,93	46,20	
6024	48	Media rf 6024 T-06 a 24 meses	2,12	101,86	
6041	16	Media rf 6041 T-2-4-6	3,10	49,66	
6042	48	Media rf 6042 T-2 a 6	3,04	145,68	
6044	24	Media rf 6044 T-2 a 6	1,53	36,66	
7612	8	Media rf 7612 T-12-24	2,39	19,10	
8005	16	Media rf 8005 Tridimensional T-12-24-2-4	3,20	51,26	
9001	16	Media rf 9031 y/o 9001 T-0-12-18	1,85	29,62	
9006	24	Media rf 9036 y/o 9006 T-0-6	0,64	15,26	
101056	13	Mono 101056 T-s-m	6,00	78,00	
101166	13	Mono 101166 T-s-m	5,80	75,40	
101173	11	Mono 101173 T-s-m	6,00	66,00	
101183	3	Mono 101183 T-s-m	6,00	18,00	
101211	7	Mono 101211 T-s-m	6,40	44,80	
134112	4	Mono m/l alg/pol a	13,38	53,52	
IB99103	2	Mono termico unisex ci	11,56	23,12	
MUÑEQ	18	Muñequita T-0/2	1,17	21,00	
350	6	Overol niño T-1-2	15,64	93,84	
P001	5	Pant jean	12,39	61,96	
BP1132	3	Pantalon alde	10,27	30,81	
BP1133	3	Pantalon baran	10,44	31,32	
NP1213	3	Pantalon bentley	12,05	36,15	
BRE	6	Pantalon bre	12,07	72,39	
P1006	10	Pantalon c brisa	13,30	133,00	
P2053	3	Pantalon casual best	13,30	39,90	
CLE010	3	Pantalon dep b boy	10,98	32,94	
DRILO	6	Pantalon drilo	10,95	65,67	
FLOWER	3	Pantalon flow er heart	14,00	42,00	
NP1217	3	Pantalon honda	12,38	37,14	
130621	6	Pantalon infantil	2,73	16,38	
P0022	2	Pantalon jean	12,90	25,80	
190182	17	Pantalon junior	5,91	100,43	
KED	3	Pantalon ked	12,48	37,44	
KOKI	13	Pantalon koki	13,89	180,63	
P1619	20	Pantalon materno rayas con barriga stretch	17,90	358,00	
		SUMAN Y PASAN \$			36.840,42

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 06

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			36.840,42
P1689	12	Pantalon mini barriga strech expandible bra	21,10	253,20	
P1289	6	Pantalon mini barriga strech expandible bra	21,10	126,60	
OWL	3	Pantalon owl	13,91	41,73	
ROSS	4	Pantalon ross escolar 2013	9,50	37,99	
10170	8	Pantalon x3 rodillera t-2-4	10,30	82,40	
219	10	Pantalon x3 rodillera t-2-4	6,70	67,00	
1266502	8	Panty clasico alg/pol	5,26	42,08	
1266506	6	Panty clasico alg/poliester	5,73	34,38	
502	3	Pañalera clasica	16,29	48,87	
PÑL	6	Pañalera de tela 30x40	7,77	46,60	
506	6	Pañalera italiana	15,70	94,20	
508	3	Pañalera melody	16,29	48,87	
507	3	Pañalera new coleccion	19,29	57,87	
PLCH	1	Pelucho gb 700 crema	5,88	5,88	
PGB	1	Polo gb dog celeste	4,38	4,38	
PONDA	12	Poncho doble cara	11,00	132,00	
332	6	Primer ajuar set x6 pzas	16,07	96,42	
PDCA	30	Primer dia canela T-1 a 3	14,00	420,00	
320	12	Primera muda bebe	14,79	177,48	
PRINCESA	54	Princesa cinta T-0 a 4	1,02	54,90	
RN	10	Recien nacido	6,35	63,50	
REINA	12	Reina bb T-0 a 4	2,00	24,00	
RUMB	12	Rumbero bl T-26/28	1,02	12,20	
SABE	25	Saco belbetin T-1 a 4	4,00	100,00	
BLRK	12	Saco bolero	5,00	60,00	
ASAM	6	Saco mariposa 1	3,85	23,10	
BLRK	2	Sacos boleros	5,00	10,00	
SB001	2	Salida de baño gbb clasico	14,64	29,28	
SK03	1	Set body x3 m/l kukuli algodón	14,80	14,80	
SK01	1	Set chaqueta kukuli x3 maiz blanco	12,23	12,23	
G001	24	Set gorra bufanda T-0-1-2	6,25	150,00	
SK02	1	Set polar pantalon estampado	9,44	9,44	
SPEB	15	Sleping belbetin	16,80	252,00	
XSLEC2	12	Sleping canela t2	15,00	180,00	
340	4	Sudadera league T-1-2	16,27	65,08	
ST002	73	Sueter bebe T-0 a 12	6,15	448,95	
ST001	18	Sueter Infantil T-2-4-6	11,56	208,00	
ASTRID	2	Terno astrid	42,90	85,80	
TPLE	12	Terno c/plumon T-1 a 3	13,53	162,40	
FELIPA	1	Terno felipa	42,90	42,90	
TIN	36	Terno interlock 3 PZAS T-1 a 3	5,96	214,50	
KEITH	2	Terno keith	35,10	70,20	
		SUMAN Y PASAN \$			36.840,42

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 07

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			36.840,42
LEYLA	5	Terno leyla	50,70	253,50	
LOGAN	3	Terno logan	54,60	163,80	
XIMENA	2	Terno ximena	42,90	85,80	
19210U	3	Toalla alg/apl rosado	13,94	41,82	
1024	10	Toalla bebe bordada	11,40	114,00	
227	3	Toalla capucha pepas	11,28	33,84	
66170018	6	Vestido 163	10,21	61,26	
VESG	20	Vestido globo T-1 a 3	7,50	150,00	
C100AVB	12	Zapato C100AVB	14,90	178,80	
C200CBJ	253	Zapato C200CBJ	13,90	3.516,70	
C252BS	30	Zapato C252BS	15,20	456,00	
C802PRSB	4	Zapato C802PRSB	15,90	63,60	
RH15NS	1	Zapato RH151NS	19,00	19,00	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			36.840,42
1.2		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			1.566,60
1.2.01.01		Muebles y Enseres			900,00
	2	Ropero tubo metalico c/vidrio,mdf c/repisa d vidrio	120,00	240,00	
	3	Modulares con cajonera inferior de mdf	170,00	510,00	
	1	Modular de mdf	150,00	150,00	
1.2.01.02		Equipo de Computación			666,60
	1	Computadora de escritorio INTEL	666,60	666,60	
		TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			1.566,60
		TOTAL ACTIVO			38.407,02
2		PASIVO			
2.1		PASIVO CORRIENTE			
2.1.01		CUENTAS Y DOCUMENTOS PAGAR			15.030,86
2.1.01.01		Proveedores			
		Rovalino Ramos Edgar Rogan Fact. 000855		152,09	
		Manufact.s Cuero Calzafer Cia.Ltda.Fact.0016307		803,54	
		Manufact. Cuero Calzafer Cia. Ltda.Fact.0016325		1.596,18	
		Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact. 0014		220,74	
		Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact. 0015		252,10	
		Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact. 0021		720,74	
		Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact. 0022		201,84	
		Rosas Morales Nidia Karma Fact. 002734		211,90	
		Benavides Nuñez Estuardo Merc. Éxito Fact. 0089		750,94	
		Pasamaneria S. A. Pasamaneria Fact. 00117714		362,61	
		Industria De Conf. Inzatex Cia. Ltda.Fact.0014738		702,16	
		Industria De Conf. Inzatex Cia. Ltda.Fact.0014739		672,49	
		Industria De Conf. Inzatex Cia. Ltda.Fact.0014740		605,98	
		Industria De Conf. Inzatex Cia. Ltda.Fact.0014755		68,78	
		SUMAN Y PASAN \$			15.030,86

COMERCIAL "JARMOS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014

FOLIO: 08

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. PARCIAL	TOTAL
		VIENEN \$			15.030,86
		Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002557		230,88	
		Montalvo Herrera Martha Cenicienta Fact. 006242		256,41	
		Moyano Quizhpe Juan Neverland Fact. 002120		239,58	
		Industria De Conf. Inzatex Cia.Ltda. Fact.0014763		76,14	
		Aplicaciones Artisticas S.A Fact. 008058		973,58	
		Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002597		498,33	
		Modas Y Telas Zhiros Cia. Ltda. Fact.0023073		517,21	
		Modas Y Telas Zhiros Cia. Ltda. Fact.0023075		140,57	
		Modas Y Telas Zhiros Cia. Ltda. Fact.0023081		735,49	
		Parra Beltran Moises Efren Fact. 003706		638,53	
		Benavides Nuñez Estuardo Merc.Éxito Fact.00179		441,68	
		Benavides Nuñez Estuardo Merc.Éxito Fact.00182		600,94	
		Andrade Teran Kelly Kellytex Fact. 002257		723,33	
		Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact. 004501		231,02	
		Rosas Morales Nidia Manuf. Karma Fact. 002782		163,25	
		Aplicaciones Artisticas S.A Fact. 008069		140,52	
		Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact. 0059		837,72	
		Serrano Guadalupe Galo Evikar Fact. 00837		143,19	
		Gomez G. Bibiana Prince Cardan Fact. 00594		120,40	
2.1.02		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			1.859,42
2.1.02.01		Préstamos Bancarios Corto Plazo			1.824,04
2.1.02.01.01		Préstamos bancarios a corto plazo Banco de Loja		1.824,04	
2.1.02.03		Intereses Bancarios Por Pagar			34,24
2.1.02.04		Seguro de Desgravamen por Pagar			1,14
2.1.03		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			1.534,26
2.1.03.02		IVA por Pagar			1.197,43
2.1.03.05		Impuesto Renta Retenido Por Pagar			90,64
2.1.03.05.01		Retención Fuente 1%		90,64	
2.1.03.06		IESS por Pagar			246,19
2.1.03.06.01		Aporte Personal por Pagar		107,06	
2.1.03.06.02		Aporte Patronal por Pagar		139,13	
2.1.04		POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			41,65
2.1.04.02		Beneficios Sociales por Pagar			41,65
2.1.04.02.03		Fondos de Reserva por Pagar		41,65	
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			18.466,19
		TOTAL PASIVO			18.466,19
3		PATRIMONIO			
3.1		CAPITAL			
3.1.01		CAPITAL INICIAL			19.940,83

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1	ACTIVO		\$ 38.407,02
1.1	ACTIVO CORRIENTE		\$ 36.840,42
1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 9.708,69	
1.1.01.01	Caja	\$ 3.012,73	
1.1.01.03	Bancos	\$ 6.695,96	
1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 1.148,56	
1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 1.066,01	
1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	\$ 82,55	
1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS	\$ 3.262,22	
1.1.04.1	Cuentas por Cobrar a Propietaria	\$ 3.262,22	
1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS	\$ 22.720,95	
1.1.05.1	Inventario mercaderías 0%	\$ 4.968,09	
1.1.05.2	Inventario Mercaderías 12%	\$ 17.752,86	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 36.840,42	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 1.566,60
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.566,60	
1.2.01.01	Muebles y Enseres	\$ 900,00	
1.2.01.02	Equipo de Computación	\$ 666,60	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1.566,60	
	TOTAL ACTIVO		<u>\$ 38.407,02</u>
2	PASIVO		\$ 18.466,19
2.1	PASIVO CORRIENTE		\$ 18.466,19
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 15.030,86	
2.1.01.01	Proveedores	\$ 15.030,86	
2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1.859,42	
2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo	\$ 1.824,04	
2.1.02.03	Intereses Bancarios por Pagar	\$ 34,24	
2.1.02.04	Seguro de Desgravamen por Pagar	\$ 1,14	
2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 1.534,26	
2.1.03.02	IVA por Pagar	\$ 1.197,43	
2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	\$ 90,64	
2.1.03.06	IESS por Pagar	\$ 246,19	
2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$ 41,65	
2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	\$ 41,65	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 18.466,19	
	TOTAL PASIVO		
3	PATRIMONIO		\$ 19.940,83
3.1.	CAPITAL INICIAL		\$ 19.940,83
3.1.01	Capital inicial	\$ 19.940,83	
	TOTAL PATRIMONIO		
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>\$ 19.940,83</u>

Loja, 31 de marzo del 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"

MEMORANDO DE OPERACIONES

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014

Del 02 al 05 Enero

Enero 02

Se registra el asiento de Estado de Situación Inicial, que tiene el comercial Jarmos según los valores, bienes y obligaciones a continuación detallados.

* Caja	\$ 3.012,73
* Bancos	\$ 6.695,96
* Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 1.066,01
* Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	\$ 82,55
* Cuentas por Cobrar a Propietaria	\$ 3.262,22
* Inventario Mercaderías 0%	\$ 4.968,09
* Inventario Mercaderías 12%	\$ 17.752,86
* Muebles y Enseres	\$ 900,00
* Equipo de Computación	\$ 666,60
* Proveedores	\$ 15.030,86
* Préstamos Bancarios Corto Plazo	\$ 1.824,04
* Intereses Bancarios por Pagar	\$ 34,24
* Seguro de Desgravamen por Pagar	\$ 1,14
* IVA por Pagar	\$ 1.197,43
* Impuesto Renta Retenido por Pagar	\$ 90,64
* IESS por Pagar	\$ 246,19
* Beneficios Sociales por Pagar	\$ 41,65
* Capital inicial	\$ 19.940,83

Se registra nota de débito s/cartola del Banco Bolivariano Cta. Ahorros N°1401073281 por el valor de \$1,75.

Enero 04

Pago a proveedor Andrade T. Kelly, fact.002257 c/ch. N°2620 por el valor de \$723,33 y pago a proveedor Modin Cía. Ltda. fact.004501 con cheque N°2621 por el valor de \$231,02 del Banco de Loja, valor total \$954,35.

Se registra las ventas en efectivo y c/tarjeta de crédito de la semana del 02 al 04 de enero s/fact.0018884 hasta 0018917 con anticipo IVA retenido 30% de \$5,26 y anticipo Impuesto renta retenido 2% de \$2,83.

Se registra el costo de ventas de la semana del 02 al 04 de enero según factura 0018884 hasta 0018917 por un valor de \$583,93.

Se registra el pago en efectivo por concepto de consumo de energía eléctrica del mes de diciembre del 2013, por el valor de \$22,61.

Enero 05

Se registra los gastos de la semana del 03 al 05 de enero según factura 0502569/010148/0939926 cancelados en efectivo por un valor de \$6,00 y nota de débito del Banco de Loja con un valor de \$17,92.

Del 06 al 12 de enero

Enero 06

Se registra N/D en el Banco de Loja, por concepto de pago al IESS correspondiente al mes de diciembre del 2013, por el valor de \$246,19

Se registra nota de débito en el Banco de Loja por concepto de acumulación de fondos de reserva a la propietaria Mónica Jaramillo, correspondiente al mes de diciembre del 2013 por el valor de \$41,65.

Se registra pago anticipado a proveedor Tovacompu Informática Cía. Ltda. factura 006754 con cheque N°2622 por el valor de \$55.

Se registra pago a proveedor Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda. factura 0014738 y primer abono factura 0014739 con cheque N°2624 del Banco de Loja por el valor de \$708,51.

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref.23097421 por \$600,00.

Enero 08

Se registra pago a proveedor Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda. factura 0014739 y primer abono factura 0014740 con cheque N°2625 del Banco de Loja por el valor de \$708,53.

Enero 10

Se registra el pago a proveedores Industria de Confecciones Inzatex Cía. Ltda. factura 0014740/0014755/0014763 con cheque N°2626 por el valor de \$708,51 y Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant, factura 0015 con cheque N°2627 por el valor de \$ 252,10 del Banco de Loja, valor total para registrar \$960,61.

Se registra nota de débito s/cartola del Banco Bolivariano Cta. Ahorros N°1401073281 por el valor de \$0,92.

Se registra la compra de mercadería a Muñoz Tenesaca Martha, según factura 003843 en efectivo por un valor de \$32,05 incluido IVA, con retención del IVA 30% de \$1,03 y retención de la fuente del 1% de \$0,29; y a Andrade Terán Kelly Kellytex, según factura 002276, a crédito por un valor de \$1319,39 incluido IVA, con retención del IVA 30% de \$42,41 y retención a la fuente del 1% de \$11,78.

Enero 11

Se registra los gastos de la semana del 06 al 11 de enero según factura 6754/954639/109253/729525/662636/504209/666726/113/737729/50517 8/747304 a crédito, con Retención del IVA 70% de \$10,08 y Retención de la Fuente del 1% de \$1,20 y del 2% \$1,00.

Enero 12

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 06 al 12 de enero según factura 0018918 hasta 0018978 con anticipo IVA retenido 30% de \$16,14 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$8,80.

Se registra el costo de ventas de la semana del 06 al 12 de enero según factura 0018918 hasta 0018978 por un valor de \$1.045,69.

Se registra el pago a proveedor Jiménez C. Nicolasa, Vito factura 002557/002597 con cheque N°2628 del Banco de Loja, por el valor de \$729,21.

Del 13 al 19 de enero

Enero 14

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref.23097423 por \$600,00.

Enero 15

Se registra la compra de mercadería a Pasamanería S.A. según factura 0119960/0119961 por un valor de \$ 326.29 incluido IVA, con retención de la fuente del 1% de \$2,92.

Se registra pago a proveedor Moyano Quizhpe Juan Neverland factura 002120 con cheque N°2629 del Banco de Loja por el valor de \$239,58.

Se registra el pago parcial mediante nota de débito del Banco de Loja y en efectivo; del préstamo, intereses y seguro de desgravamen al Banco de Loja correspondiente al mes de enero por el valor de \$619,99.

Enero 16

Se registra pago al proveedor Castillo Yambay Jhonattan Vicente, según factura 00113 con cheque N°2630 del Banco de Loja, por un valor de \$123,12.

Enero 17

Se registra el pago del primer abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo, Mercantil Éxito factura 0089 con cheque N°2632 del Banco de Loja por un valor de \$358,71.

Enero 18

Se registra los gastos de la semana del 13 al 18 de enero según factura 0974876/0506363/0107560/0762557/011617/0766263/13720 cancelados en efectivo, con Retención de la Fuente del 1% de \$0,12.

Se registra el pago del segundo abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo, Mercantil Éxito factura 0089 con cheque N°2633 y pago total de la factura 0089 y primer abono de la factura 00179 con cheque N°2634 del Banco de Loja por el valor de \$717,42.

Enero 19

Se registran ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 13 al 19 de enero según factura 0018979 hasta 0019037 con anticipo IVA retenido 30% de \$28,51 y anticipo impuesto de la renta retenido 2% de \$15,41.

Se registra el costo de ventas de la semana del 13 al 19 de enero según factura 0018979 hasta 0019037 por el valor de \$913,85.

Del 20 al 25 de enero

Enero 20

Se registra el pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito factura 00179 y primer abono factura 00182 con cheque N°2635 y pago total factura 00182 con cheque N°2637 del Banco de Loja por el valor de \$717,43.

Enero 21

Se registra la compra de mercadería a Proaño Coronel José según factura 0010777 a crédito por un valor de \$222,73, incluido IVA, con retención de la fuente del 1% de \$1,99.

Enero 23

Se registra nota de débito por impresión al Banco Bolivariano, por el valor de \$0,35 y por la tarifa corte cuenta al Banco Solidario por el valor de \$1,50.

Se registra el pago a proveedor Pasamanería S.A. según factura 00117714 con cheque N°02638 del Banco de Loja, por el valor de \$362,61.

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref.2242116 por el valor de \$800,00.

Enero 24

Se registra el pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta, según factura 006242 con cheque N°2639 del Banco de Loja por el valor de \$256,41.

Enero 25

Se registra las ventas en efectivo y c/tarjeta de crédito, de la semana del 20 al 25 de enero según factura 019038 hasta 019081 con anticipo IVA retenido 30% de \$20,02 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$10,88.

Se registra el costo de ventas de la semana del 20 al 25 de enero según factura 0019038 hasta 0019081 por el valor de \$933,89.

Se registra pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena, Lorvalant factura 0014 y primer abono factura 0021 con cheque N°2640 del Banco de Loja, por el valor de \$250,00.

Se registra los gastos de la semana del 20 al 25 de enero según facturas 0508529/0768846/0771778/048855589/0510379/087375 cancelados con N/D del Banco de Loja y Banco del Austro por el valor de \$42,06.

Del 27 al 31 de enero

Enero 27

Se registra el cobro de cuentas por cobrar a clientes según factura 018155/018275/018289/018318/018325/018337/018366/018367/018380/018392 del 2013 en efectivo, por el valor total de \$421,28.

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref. 22642115 por \$1000,00.

Enero 28

Se registra pago a proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. factura 0023073/0023075 y primer abono factura 0023081 con cheque N°2641 y pago total factura 0023081 con cheque N°2642 del Banco de Loja por el valor de \$1393,27.

Enero 30

Se registra pago a proveedor Andrade Terán Kelly Kellytex, según factura 002276 con cheque N°2643 del Banco de Loja por el valor de \$1265,20.

Se registra la compra de mercadería a Pasamanería S. A. según factura 0120580/0120581 a crédito por un valor de \$446,80, incluido IVA, con retención de la fuente del 1% de \$3,99.

Enero 31

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 27 al 31 de enero según factura 0019083 hasta 0019116 con anticipo IVA 30% de \$10,49 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$5,56.

Se registra el costo de ventas de la semana del 27 al 31 de enero según factura 0019083 hasta 0019116 por el valor de \$734,32.

Se registra los gastos de la semana del 27 al 31 de enero según facturas 0511092/0789919/0222/031985/033898/0710690/1032548 cancelados en efectivo con retención del IVA del 30% de \$0,32 y retención de la fuente del 1% de \$0,09.

Se registra el asiento de sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de empleados y propietaria correspondiente al mes de enero del 2014, cancelados en efectivo el valor de \$453,25 y con cheques N°2645/2646 del Banco de Loja por el valor de \$726,79.

Se registra nota de crédito por acreditación de intereses ganados al Banco Solidario por el valor de \$0,02.

Se registra nota de crédito al Banco de Loja por concepto de cancelación de cuentas por cobrar, por ventas con tarjetas de crédito pendientes del año 2013, según facturas 0018861/0018877/0018878 por un valor de \$82,55.

Se registra nota de débito al Banco de Loja por concepto de pago por servicios bancarios de correspondiente al mes de enero, por el valor de \$55,97.

Se registra nota de débito al Banco del Austro por pago por Impresión ATM Loja, comisión SPI/SCI, correspondiente al mes de enero, por el valor de \$0,62.

Se realiza el asiento para registrar la liquidación del IVA correspondiente al mes de enero.

Del 01 al 08 de febrero

Febrero 01

Se registra la compra de mercadería a Jaramillo Mosquera Lorena según factura 0060 a crédito por \$824,32 incluido IVA, con retención al IVA del 30% de \$26,50 y con retención de la fuente del 1% de \$7,36; Bebelandia S.A. según factura 0038972 a crédito por \$42,36 incluido IVA y Gerardo Ortiz & Hijos Cía. Ltda. según factura 00122127 a crédito por un valor de \$231,77 incluido IVA.

Febrero 03

Se registra el pago de Impuestos al SRI correspondiente al mes de diciembre del 2013, por concepto de impuesto a la renta por pagar \$90,64; IVA por pagar \$1197,43 y multas e intereses por atraso de \$13,16 en efectivo.

Febrero 04

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref.226422111 por el valor de \$500,00.

Se registra el pago en efectivo por concepto de consumo de energía eléctrica correspondiente al mes de enero del 2014 por un valor de \$22,31.

Febrero 05

Se registra pago a proveedor Tovacompu Informática Cía. Ltda. factura 006870 con cheque N°2647 por el valor de \$55,00.

Febrero 06

Se registra pago mediante nota de débito en el Banco de Loja, por concepto de cancelación al IESS correspondiente al mes de enero del 2014, por el valor de \$256,67.

Se registra nota de débito en el Banco de Loja, por concepto de acumulación de fondos de reserva a la propietaria Mónica Jaramillo Mosquera, correspondiente al mes de enero del 2014 por el valor de \$41,65.

Febrero 07

Se registra pago a proveedor Gómez Bibiana según factura 00594 en efectivo por el valor de \$120,40.

Febrero 08

Se registra pago del segundo abono a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant, factura 0021 con cheque N°0329 del Banco del Austro por el valor de \$200,00.

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 01 al 08 de febrero según factura 0019117 hasta 0019183 con anticipo IVA retenido 30% de \$24,71 y anticipo impuesto a la renta retenido 2% de \$13,41.

Se registra el costo de ventas de la semana del 01 al 08 de febrero según factura 0019117 hasta 0019183 por el valor de \$1145,95.

Se registra los gastos de la semana, del 01 al 08 de febrero del 2014 según facturas 0804447/034455/023851/0513671/0809751/06870/954684 /47271/ 49708/ 818300/515574/821386/10396 cancelados en efectivo por un valor de \$34,75 y nota de débito del Banco de Loja con un valor de \$17,92.

Del 10 al 15 de febrero

Febrero 15

Se registra la compra de mercadería a Andrade Teran Kelly, Kellytex según factura 0002283 a crédito por un valor de \$ 1.032,27 incluido IVA, con Retención al IVA del 30% de \$ 33,18 y con retención de la fuente del 1% de \$ 9,22; Espinel Cuenca Oscar, según factura 001702 a crédito por un valor de \$ 960,86 incluido IVA con retención de la fuente del 1% de \$ 8,59 y a Modin Cia Ltda. según factura 0006269 a crédito, por un valor de \$ 540,00 incluido IVA, con retención de la fuente del 1% de \$4,83.

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 10 al 15 de febrero según factura 0019184 hasta 0019228 con anticipo IVA retenido 30% de \$10,48 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$5,82.

Se registra el costo de ventas de la semana del 10 al 15 de febrero según factura 0019184 hasta 0019228 por el valor de \$855,43.

Se registra el pago parcial mediante nota de débito del Banco de Loja y en efectivo; del préstamo, intereses y seguro de desgravamen al Banco de Loja correspondiente al mes de febrero del 2014, por el valor de \$619,80.

Se registra los gastos de la semana del 10 al 15 de febrero del 2014 según facturas 0516479/01060883/056464/0829244/010460 cancelados en efectivo \$4,00 y nota de débito del Banco de Loja con un valor de \$18,90.

Del 17 al 23 de febrero

Febrero 17

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref.22642097 por el valor de \$1000,00.

Febrero 18

Se registra pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo, Evikar según factura 00837 con cheque N°2648 del Banco de Loja por el valor de \$143,19.

Febrero 19

Se registra pago por anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto factura 00361 según cheque N°2649 por el valor de \$110,00 y pago a proveedor Andrade Teran Kelly, Kellytex según factura 002283 con cheque N°2651 por el valor de \$989,87 del Banco de Loja.

Febrero 20

Se registra pago a proveedor Modin Cia Ltda. Moda Infantil factura 006269 con cheque N°2652 y pago total factura 006269 con cheque N°2653 del Banco de Loja por el valor de \$535,17.

Se registra la compra de mercadería a Importadora Lartizco S.A. s/fact.0015415 a crédito por un valor de \$120,96 incluido IVA, con ret. de la fuente del 1% de \$1,08; Modas Y Telas Zhiros Cía. Ltda. s/fact.023709 a crédito por un valor de \$536,18 incluido IVA con ret. de la fuente del 1% de \$4,79 y Ordoñez Mora Mónica según fact.006539 en efectivo por un valor de \$459,20 exento de IVA, con ret. de la fuente del 1% de \$4,59.

Febrero 21

Se registra pago del primer abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Ninos, factura 001702 con cheque N°2654 y segundo abono factura 001702 con cheque N°2655 del Banco de Loja por el valor de \$930,14.

Febrero 22

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 17 al 22 de febrero s/fact.019229 hasta 0019293 con Anticipo IVA 30% de \$20,41 y Anticipo Impuesto Renta Ret. 2% de \$10,98.

Se registra el costo de ventas de la semana del 01 al 08 de febrero según factura 0019229 hasta 0019293, por el valor de \$1023,41.

Se registra el pago al proveedor Proaño Coronel José Ricardo según factura 0010777 con cheque N°2656 del Banco de Loja, por el valor de \$220,74.

Febrero 23

Se registra los gastos de la semana del 17 al 23 de febrero según factura 10414/711106/847788/848491/221/853714/854476/1095178/1099131/10514/50028843/1874 cancelados en efectivo por un valor de \$54,18 y nota de débito del Banco del Austro por el valor de \$36,96.

Se registra nota de débito por anticipo de retenciones del Banco Solidario del mes de febrero, por el valor de \$3,08.

Del 24 al 28 de febrero

Febrero 28

Se registra el cobro de cuentas por cobrar a clientes según facturas 0018445/0018473/0018547/0018631/0018636/0018637/0018648/018669/0018672/0018735 del 2013, en efectivo por un valor total de \$606,39.

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref.24026718 por el valor de \$1706,39.

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 24 al 28 de febrero según factura 0019294 hasta 0019335 con anticipo IVA retenido 30% de \$7,34 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$3,92.

Se registra el costo de ventas de la semana del 24 al 28 de febrero según factura 0019294 hasta 0019335 por el valor de \$528,66.

Se registra los gastos de la semana del 24 al 28 de febrero según facturas 159/521981/1105583/144699/868397/245/87253/522437/522908/144999/523940/733780/117870 cancelados en efectivo por un valor de \$48,84 y nota de débito del Banco del Solidario con un valor de \$2,77.

Se registra nota de crédito por intereses ganados por acreditación de ventas con tarjetas de crédito, en el Banco Solidario por el valor de \$0,02.

Se registra la compra de mercadería a Pasamanería S.A. según factura 00121774/00121775 a crédito por un valor de \$492,63 incluido IVA, con retención de la fuente del 1% de \$4,39; Gómez Vega Jorge según factura 001020 a crédito por un valor de \$186,59 incluido IVA, con retención del IVA de \$6,00 y con retención de la fuente del 1% de \$1,67.

Se registra el asiento de sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos a empleados y propietaria correspondiente al mes de febrero del 2014, cancelados en efectivo el valor de \$794,32 y con cheque N°2657 del Banco de Loja por el valor de \$381,09.

Se registra nota de crédito por acreditación al Banco de Loja, por cancelación de cuentas por cobrar, por ventas con tarjetas de crédito de enero del 2014, según facturas 0019110/0019114 por un valor de \$221,22.

Se registra nota de débito al Banco de Loja por concepto de pago por monitoreo y vigilancia, correspondiente al mes de enero, por el valor de \$18,00.

Se registra nota de débito por concepto de cancelación por servicios bancarios al Banco de Loja, correspondiente al mes de febrero, por el valor de \$20,18.

Se registra nota de débito, por concepto de cancelación por servicios bancarios al Banco del Austro, correspondiente al mes de febrero del 2014, por el valor de \$0,62.

Se realiza el asiento para registrar la liquidación del IVA correspondiente al mes de febrero.

Del 03 al 09 de Marzo

Marzo 03

Se registra pago por anticipo de sueldo del mes de marzo a Quisphe Roa Juan Carlos con cheque N°0330 del Banco del Austro, por el valor de \$300,00.

Se registra pago a proveedor Pasamanería S. A. según facturas 00119960/00119961 con cheque N°2658 del Banco de Loja por el valor de \$323,37 y pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant, factura 0021 y primer abono factura 0022 con cheque N°331 del Banco del Austro por el valor de \$591,97.

Marzo 09

Se registra nota de débito al Banco Solidario, correspondiente al mes de febrero, por anticipo de retención del IVA 30% de \$2,76 y anticipo retención fuente 2% de \$1,54, valor total \$4,30.

Se registra las ventas en efectivo y con tarjeta de crédito de la semana del 01 al 09 de marzo según factura 0019336 hasta 0019383 con anticipo IVA retenido 30% de un valor de \$8,49 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$4,59.

Se registra el costo de ventas correspondiente a la semana del 01 al 09 de marzo del 2014, según factura 0019336 hasta 0019383 por el valor de \$618,93.

Se registra los gastos correspondientes a la semana del 01 al 09 de marzo del 2014 según factura 886152/109970/10562/21408/367199/262/970435/525679/107050/10600/21793, cancelados en efectivo por un valor de \$65,29 y nota de débito del Banco de Loja con un valor de \$17,92.

Se registra pago a proveedor Pasamanería S. A. facturas 00120580/00120581 con cheque N°2659 y pago de facturas 00121774/00121775 con cheque N°2660 del Banco de Loja por el valor de \$931,05.

Del 10 al 15 de Marzo

Marzo 10

Se registra nota de débito en el Banco de Loja, por concepto de cancelación al IESS, correspondiente al mes de febrero del 2014, por el valor de \$256,67.

Se registra la compra de mercadería a Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda. según facturas 014946/014947 a crédito por un valor de \$1.008,27 incluido IVA, con retención de la fuente del 1% de \$9,00.

Se registra pago del primero, segundo abono y pago total a proveedor Importadora Lartizco S.A. factura 0015415 con cheques N°2662/2663/2664 del Banco de Loja por el valor de \$119,88.

Se registra el pago en efectivo por concepto de consumo de energía eléctrica, correspondiente al mes de febrero del 2014, por un valor de \$20,91.

Marzo 11

Se registra pago a proveedor Tovacompu Informática Cía. Ltda. factura 00262 con cheque N°2665 por el valor de \$55,00.

Marzo 13

Se registra la compra de mercadería a Jiménez Elizalde Elvia, según factura 004 a crédito por un valor de \$42,00 exento de IVA.

Marzo 14

Se registra el pago de Impuestos al SRI correspondiente al mes de enero del 2014, por concepto de impuesto a la renta por pagar \$23,38; IVA por pagar \$499,18, anticipo proveedores por diferencia de \$80,42 e intereses por atraso de \$11,45 en efectivo.

Marzo 15

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 10 al 15 de marzo s/fact.0019384 hasta 0019423 con Anticipo IVA Ret. 30% de \$13,75 y Anticipo Impuesto Renta Ret. 2% de \$7,37.

Se registra el costo de ventas de la semana del 10 al 15 de marzo según factura 0019384 hasta 0019423 por el valor de \$869,27.

Se registra los gastos de la semana del 10 al 15 de marzo s/fact.526607 /1142848/1197/15987/122/5371/528526/10652 cancelados en efectivo por un valor de \$23,86 y N/D del Banco de Loja con un valor de \$18,00.

Se registra el pago final en efectivo; del préstamo, intereses y seguro de desgravamen al Banco de Loja correspondiente al mes de marzo por el valor de \$619,63.

Del 17 al 23 de Marzo

Marzo 17

Se registra nota de débito s/cartola por servicios bancarios correspondientes al mes de marzo del Banco Bolivariano Cta. Ahorros N°1401073281 por el valor de \$1,75.

Se registra nota de débito en el Banco de Loja, por concepto de acumulación de fondos de reserva a la propietaria Mónica Jaramillo Mosquera, correspondiente al mes de febrero del 2014, por el valor de \$41,65.

Marzo 19

Se registra depósito al Banco de Loja s/ref. 32222251 por el valor total de \$800, en efectivo \$400,00 y con cheque N°332 del Banco del Austro de \$400,00.

Marzo 23

Se registra las ventas en efectivo y con tarjeta de crédito de la semana del 17 al 23 de marzo, según factura 0019424 hasta 0019479 con anticipo IVA retenido 30% de \$13,41 y anticipo impuesto renta retenido 2% de \$7,30.

Se registra el costo de ventas de la semana del 17 al 23 de marzo según factura 0019424 hasta 0019479 por el valor de \$893,72.

Se registra los gastos de la semana del 17 al 23 de marzo según factura 010686/0529267/01165530/0531197/0943204/013994 cancelados en efectivo por un valor de \$9,80.

Se registra pago a proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cía. Ltda. según factura 023709 con cheque N°2666 del Banco de Loja por el valor de \$531,39.

Del 24 al 31 de Marzo

Marzo 24

Se registra pago a proveedor Castillo Yambay Jhonattan según factura 00122 con cheque N°2667 del Banco de Loja por el valor de \$123,12.

Se registra pago al Banco Bolivariano mediante nota de débito por servicios bancarios, impresión bb de \$0,70 y retiro por cajero para caja de \$70,00.

Marzo 27

Se registra depósito en efectivo al Banco de Loja s/ref.24026720 por el valor de \$ 1040,00.

Marzo 28

Se registra pago a proveedor Mónica Ordoñez, según factura 006539 con cheque N°2668 del Banco de Loja por el valor de \$398,61.

Se registra la compra de mercadería al proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cía. Ltda. s/fact.023921 a crédito por \$43,42 incluido IVA, incluido transporte, con ret. fuente del 1% de \$0,39; al proveedor Zevallos G. Jaime según fact.024609 a crédito por \$99,19 incluido IVA con ret. fuente del 1% de \$0,89 y al proveedor Serrano G. Galo s/fact.00931 a crédito por \$81,38 incluido IVA con ret. de la fuente del 1% de \$0,73.

Marzo 31

Se registra los gastos de la semana del 24 al 31 de marzo según factura 531973/946366/140766/532435/532917/1821596/533416/1944098/533911/534658/127354/756818/7717695 cancelados en efectivo por un valor de \$19,34 y nota de débito del Banco del Austro con un valor de \$39,75 y nota de débito del Banco Solidario con un valor de \$6,03.

Se registra las ventas en efectivo, con tarjeta de crédito y a crédito de la semana del 24 al 31 de marzo s/fact.0019480 hasta 0019562 con anticipo IVA ret. 30% de \$15,49 y anticipo impuesto renta ret. 2% de \$8,22.

Se registra el costo de ventas de la semana del 24 al 31 de marzo según factura 0019480 hasta 0019562 por el valor de \$1463,20.

Se registra depósito en efectivo al Banco de Loja s/ref.222251 por el valor de \$ 2700,00.

Se registra nota de crédito por acreditación de intereses al Banco Solidario por el valor de \$0,19.

Se registra el asiento de sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de empleados y propietaria correspondiente al mes de marzo del 2014, cancelados en efectivo el valor de \$386,06 y con cheque N°2669 del Banco de Loja por el valor de \$453,25.

Se registra nota de crédito al Banco de Loja, por cancelación de cuentas por cobrar por ventas con tarjetas de crédito de febrero, según factura 0019314 por un valor de \$25,24.

Se registra nota de débito al Banco de Loja, por concepto de pago por servicios bancarios correspondiente al mes de marzo, por el valor de \$33,18 y al Banco del Austro por concepto de pago por servicios bancarios, correspondiente al mes de marzo del 2014, por el valor de \$1,32.

Se registra nota de crédito al Banco del Austro por concepto de cancelación de cuentas por cobrar por ventas con tarjetas de crédito de febrero del 2014, según factura 0019323/0019327 por un valor de \$65,64.

Se realiza el asiento para registrar la liquidación del IVA correspondiente al mes de marzo.

DATOS ADICIONALES POR AJUSTE

Marzo 31

- Determinación de utilidad bruta en ventas del ejercicio.
- Determinación de gastos de depreciación acumulada.
- Determinación de ajuste por cuentas incobrables.
- Determinación de ajuste por consumos.
- Registro de cierre de cuentas de ingreso.
- Registro de cierre de cuentas de gastos.
- Determinación de utilidades del presente ejercicio.

Nota:

- La depreciación de Propiedad Planta y Equipo (Muebles y Enseres y Equipo de Computación) se realizó por el método de Línea Recta.
- Los suministros de Oficina y suministros de Aseo y Limpieza se consumieron en el 80%.
- Se adjuntó una muestra de las tarjetas Kardex, debido al volumen de mercaderías.

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 01

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
02/01/2014		1			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		9.708,69	
	1.1.01.01	Caja	3.012,73		
	1.1.01.03	Bancos	6.695,96		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº 1401073281	4,07		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	6.355,97		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	297,75		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	38,17		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		1.148,56	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	1.066,01		
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	82,55		
	1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS		3.262,22	
	1.1.04.1	Cuentas por Cobrar a Propietaria	3.262,22		
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		22.720,95	
	1.1.05.1	Inventario mercaderías 0%	4.968,09		
	1.1.05.2	Inventario Mercaderías 12%	17.752,86		
	1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1.566,60	
	1.2.01.01	Muebles y Enseres	900,00		
	1.2.01.02	Equipo de Computación	666,60		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			15.030,86
	2.1.01.01	Proveedores	15.030,86		
	2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			1.859,42
	2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo	1.824,04		
	2.1.02.03	Intereses Bancarios por Pagar	34,24		
	2.1.02.04	Seguro de Desgravamen por Pagar	1,14		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			1.534,26
	2.1.03.02	IVA por Pagar	1.197,43		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	90,64		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	90,64		
	2.1.03.06	IESS por Pagar	246,19		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	107,06		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	139,13		
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			41,65
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	41,65		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	41,65		
	3.1.	CAPITAL INICIAL			19.940,83
	3.1.01	Capital inicial	19.940,83		
		P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero del 2014.			
02/01/2014		2			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		1,75	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1,75
	1.1.01.03	Bancos	1,75		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº 1401073281	1,75		
		P/r Nota de débito s/cartola.			
		SUMAN Y PASAN		38.408,77	38.408,77

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 02

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		38.408,77	38.408,77
04/01/2014		3			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		954,35	
	2.1.01.01	Proveedores	954,35		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			954,35
	1.1.01.03	Bancos	954,35		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	954,35		
		P/r Pago a proveedores Andrade Teran Kelly factura 002257 con cheque Nº2620 y pago a proveedor Modin Cia Ltda. factura 004501 con cheque Nº2621.			
04/01/2014		4			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		998,53	
	1.1.01.01	Caja	851,32		
	1.1.01.03	Bancos	147,21		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	119,85		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	27,36		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		8,09	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	5,26		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	5,26		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	2,83		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	2,83		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		7,78	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	7,78		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,25	
	4.1.01	VENTAS			905,92
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			108,73
	2.1.03.01	IVA Ventas	108,73		
		P/r Venta mercadería según auxiliar de ventas del 02 al 04 de enero s/fact.0018884 hasta 0018917.			
04/01/2014		5			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		583,93	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			583,93
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	71,73		
	1.1.05.02	Inventario mercaderías 12%	512,19		
		P/r Costo mercadería según auxiliar de ventas del 02 al 04 de enero s/fact.0018884 hasta 0018917.			
04/01/2014		6			
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS		22,61	
	5.1.11.01	Energía Eléctrica	22,61		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			22,61
	1.1.01.01	Caja	22,61		
		P/r Pago en efectivo por concepto de energía eléctrica del mes de diciembre.			
		SUMAN Y PASAN		40.984,31	40.984,31

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 03					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		40.984,31	40.984,31
05/01/2014		7			
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		6,00	
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		16,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,52	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,98	
	1.1.08.01	IVA Compras	1,98		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			23,92
	1.1.01.01	Caja	6,00		
	1.1.01.03	Bancos	17,92		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	17,92		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			0,58
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	0,58		
		P/r. Gastos según auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero según factura 0502569/010148/0939926.			
06/01/2014		8			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		246,19	
	2.1.03.06	IESS por Pagar	246,19		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	107,06		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	139,13		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			246,19
	1.1.01.03	Bancos	246,19		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte.	246,19		
		P/r N/D por concepto de pago al IESS del mes de Diciembre.			
06/01/2014		9			
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		41,65	
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	41,65		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	41,65		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			41,65
	1.1.01.03	Bancos	41,65		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	41,65		
		P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria.			
06/01/2014		10			
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		55,00	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	55,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			55,00
	1.1.01.03	Bancos	55,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	55,00		
		P/r Anticipo a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. con cheque Nº2622			
06/01/2014		11			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		708,51	
	2.1.01.01	Proveedores	708,51		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			708,51
	1.1.01.03	Bancos	708,51		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	708,51		
		P/r Pago a proveedor Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda. factura 0014738 y primer abono factura 0014739 con cheque Nº2624			
		SUMAN Y PASAN		42.060,16	42.060,16

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 04					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		42.060,16	42.060,16
06/01/2014		12			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		600,00	
	1.1.01.03	Bancos	600,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	600,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			600,00
	1.1.01.01	Caja	600,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097421			
08/01/2014		13			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		708,53	
	2.1.01.01	Proveedores	708,53		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			708,53
	1.1.01.03	Bancos	708,53		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	708,53		
		P/r Pago a proveedor Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda.fact.14739 y primer abono fact.14740 con cheque 2625.			
10/01/2014		14			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		960,61	
	2.1.01.01	Proveedores	960,61		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			960,61
	1.1.01.03	Bancos	960,61		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	960,61		
		P/r Pago a proveedores Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda.fact.14740/14755/14763 con cheque Nº2626 y Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant fact.0015 con cheque Nº2627.			
10/01/2014		15			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		0,92	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			0,92
	1.1.01.03	Bancos	0,92		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº 1401073281	0,92		
		P/r Nota de débito s/cartola.			
10/01/2014		16			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		1.206,65	
	1.1.05.2	Inventario Mercaderías 12%	1.206,65		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		144,79	
	1.1.08.01	IVA Compras	144,79		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			30,73
	1.1.01.01	Caja	30,73		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			1.265,20
	2.1.01.01	Proveedores	1.265,20		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			55,51
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	43,44		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	43,44		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	12,07		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	12,07		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 07 al 10 enero según factura 003843/002276.			
		SUMAN Y PASAN		45.681,66	45.681,66

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 05

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		45.681,66	45.681,66
11/01/2014		17			
	5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO		50,00	
	5.1.10	PUBLICIDAD		120,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		32,46	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		22,01	
	1.1.08.01	IVA Compras	22,01		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			89,07
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	89,07		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			123,12
	2.1.01.01	Proveedores	123,12		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			12,28
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	10,08		
	2.1.03.04.02	Retención IVA 70%	10,08		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	2,20		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	1,20		
	2.1.03.05.02	Retención Fuente 2%	1,00		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero según factura 6754/954639/109253/729525/662636/504209/666726/113/737729/505178/747304.			
12/01/2014		18			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.767,71	
	1.1.01.01	Caja	1.324,08		
	1.1.01.03	Bancos	443,63		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	406,10		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	37,53		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		12,01	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	12,01		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		24,94	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	16,14		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	16,14		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	8,80		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	8,80		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		33,02	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	33,02		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,25	
	4.1.01	VENTAS			1.641,01
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			196,92
	2.1.03.01	IVA Ventas	196,92		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero según factura 0018918 hasta 0018978.			
		SUMAN Y PASAN		47.744,06	47.744,06

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 06

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		47.744,06	47.744,06
12/01/2014		19			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		1.045,69	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			1.045,69
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	86,46		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	959,23		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero según factura 0018918 hasta 0018978.			
12/01/2014		20			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		729,21	
	2.1.01.01	Proveedores	729,21		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			729,21
	1.1.01.03	Bancos	729,21		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	729,21		
		P/r Pago a proveedor Jiménez Cabezas Nicolasa, Vito factura 002557/002597 con cheque N°2628			
14/01/2014		21			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		600,00	
	1.1.01.03	Bancos	600,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	600,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			600,00
	1.1.01.01	Caja	600,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097423.			
15/01/2014		22			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		291,33	
	1.1.05.02	Inventario mercaderías 12%	291,33		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		34,96	
	1.1.08.01	IVA Compras	34,96		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			323,37
	2.1.01.01	Proveedores	323,37		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			2,92
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	2,92		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	2,92		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras de 15 enero según facturas 00119960/00119961.			
15/01/2014		23			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		239,58	
	2.1.01.01	Proveedores	239,58		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			239,58
	1.1.01.03	Bancos	239,58		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	239,58		
		P/r Pago a proveedor Moyano Juan Neverland, factura 002120 con cheque N°2629.			
		SUMAN Y PASAN		50.684,83	50.684,83

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 07					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		50.684,83	50.684,83
15/01/2014		24			
	2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		619,99	
	2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo	602,35		
	2.1.02.03	Intereses Bancarios por Pagar	17,07		
	2.1.02.04	Seguro de Desgravamen por Pagar	0,57		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			619,99
	1.1.01.01	Caja	69,79		
	1.1.01.03	Bancos	550,20		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	550,20		
		P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja correspondiente al mes de enero.			
16/01/2014		25			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		123,12	
	2.1.01.01	Proveedores	123,12		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			123,12
	1.1.01.03	Bancos	123,12		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	123,12		
		P/r Pago a proveedor Castillo Y. Jhonattan factura 00113 con cheque N°2630			
17/01/2014		26			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		358,71	
	2.1.01.01	Proveedores	358,71		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			358,71
	1.1.01.03	Bancos	358,71		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	358,71		
		P/r Primer abono a proveedor Benavides N. Estuardo, Mercantil Éxito factura 0089 con cheque N°2632.			
18/01/2014		27			
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA		12,40	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		33,32	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,58	
	1.1.08.01	IVA Compras	2,58		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			13,77
	1.1.01.01	Caja	13,77		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			34,41
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	34,41		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			0,12
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	0,12		
	2.1.03.05.01	Ret.Fuente 1%	0,12		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero, según facturas 0974876/0506363/0107560/762557/011617/0766263 /13720.			
		SUMAN Y PASAN		51.834,95	51.834,95

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 08

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		51.834,95	51.834,95
18/01/2014		28			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		717,42	
	2.1.01.01	Proveedores	717,42		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			717,42
	1.1.01.03	Bancos	717,42		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	717,42		
		P/r Segundo abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito factura 0089 con cheque Nº2633 y pago total de fact.0089 y primer abono fact.00179 con cheque Nº2634.			
19/01/2014		29			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.440,77	
	1.1.01.01	Caja	656,47		
	1.1.01.03	Bancos	784,30		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	703,32		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	80,98		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		60,31	
	1.1.02.1	Cuentas por Cobrar Clientes	60,31		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		43,92	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	28,51		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	28,51		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	15,41		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	15,41		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		58,75	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	58,75		
	4.1.01	VENTAS			1.431,90
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			171,85
	2.1.03.01	IVA Ventas	171,85		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según factura 0018979 hasta 0019037.			
19/01/2014		30			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		913,85	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			913,85
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	170,10		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	743,75		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según factura 0018979 hasta 0019037.			
20/01/2014		31			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		717,43	
	2.1.01.01	Proveedores	717,43		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			717,43
	1.1.01.03	Bancos	717,43		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	717,43		
		P/r Pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito factura 00179 y primer abono factura 00182 con cheque Nº2635 y pago total factura 00182 con cheque Nº2637.			
		SUMAN Y PASAN		55.787,40	55.787,40

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 09					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		55.787,40	55.787,40
21/26/2014		32			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		198,87	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	198,87		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		23,86	
	1.1.08.01	IVA Compras	23,86		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			220,74
	2.1.01.01	Proveedores	220,74		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			1,99
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	1,99		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	1,99		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 21 enero según factura 0010777.			
23/01/2014		33			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		1,85	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1,85
	1.1.01.03	Bancos	1,85		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº 1401073281	0,35		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	1,50		
		P/r Nota de débito Impresión Banco Bolivariano, Tarifa corte cuenta Banco Solidario.			
23/01/2014		34			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		362,61	
	2.1.01.01	Proveedores	362,61		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			362,61
	1.1.01.03	Bancos	362,61		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	362,61		
		P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. factura 00117714 con cheque Nº 2638.			
23/01/2014		35			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		800,00	
	1.1.01.03	Bancos	800,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	800,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			800,00
	1.1.01.01	Caja	800,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja ref. 2242116.			
24/01/2014		36			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		256,41	
	2.1.01.01	Proveedores	256,41		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			256,41
	1.1.01.03	Bancos	256,41		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	256,41		
		P/r Pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta fact. 006242 con cheque Nº 2639.			
		SUMAN Y PASAN		57.431,00	57.431,00

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 10

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		57.431,00	57.431,00
25/01/2014		37			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.736,94	
	1.1.01.01	Caja	1.173,90		
	1.1.01.03	Bancos	563,04		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	176,40		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	386,64		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		30,90	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	20,02		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	20,02		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	10,88		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	10,88		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		28,81	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	28,81		
	4.1.01	VENTAS			1.604,15
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			192,50
	2.1.03.01	IVA Ventas	192,50		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero, según factura 0019038 hasta 0019081.			
25/01/2014		38			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		933,89	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			933,89
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	186,40		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	747,49		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero según factura 0019038 hasta 0019081.			
25/01/2014		39			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		250,00	
	2.1.01.01	Proveedores	250,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			250,00
	1.1.01.03	Bancos	250,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	250,00		
		P/r Pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant factura 0014 y primer abono fact.0021 con cheque Nº2640.			
25/01/2014		40			
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS		37,55	
	5.1.11.02	Internet	37,55		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		36,09	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4,63	
	1.1.08.01	IVA Compras	4,63		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			42,06
	1.1.01.03	Bancos	42,06		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	42,06		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			36,21
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	36,21		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero, según facturas 508529/768846/771778/48855589/510379/87375.			
		SUMAN Y PASAN		60.489,81	60.489,81

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 11

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		60.489,81	60.489,81
27/01/2014		41			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		421,28	
	1.1.01.01	Caja	421,28		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			421,28
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	421,28		
		P/r Cobros a clientes por ventas a crédito, según fact.018155/ 018275/018289/018318/018325/018337/018366/018367/01838 0/018392.			
27/01/2014		42			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.000,00	
	1.1.01.03	Bancos	1.000,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	1.000,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.000,00
	1.1.01.01	Caja	1.000,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.22642115.			
28/01/2014		43			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1.393,27	
	2.1.01.01	Proveedores	1.393,27		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.393,27
	1.1.01.03	Bancos	1.393,27		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	1.393,27		
		P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia.Ltda. facturas 0023073/0023075 y primer abono factura 0023081 con cheque N°2641 y pago total factura 0023081 con cheque N°2642.			
30/01/2014		44			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1.265,20	
	2.1.01.01	Proveedores	1.265,20		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.265,20
	1.1.01.03	Bancos	1.265,20		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	1.265,20		
		P/r Pago a proveedor Andrade T. Kelly Kellytex factura 002276 con cheque N°2643.			
30/01/2014		45			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		398,93	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	398,93		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		47,87	
	1.1.08.01	IVA Compras	47,87		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			442,81
	2.1.01.01	Proveedores	442,81		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			3,99
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	3,99		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	3,99		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 30 enero según facturas 00120580/00120581.			
		SUMAN Y PASAN		65.016,36	65.016,36

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 12

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		65.016,36	65.016,36
31/01/2014		46			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.107,05	
	1.1.01.01	Caja	1.039,92		
	1.1.01.03	Bancos	67,13		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	48,11		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	19,02		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		221,22	
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	221,22		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		16,05	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	10,49		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	10,49		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	5,56		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	5,56		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		21,29	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	21,29		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,25	
	4.1.01	VENTAS			1.219,52
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			146,34
	2.1.03.01	IVA Ventas	146,34		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero, según factura 0019083 hasta 0019116.			
31/01/2014		47			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		734,32	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			734,32
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	98,68		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	635,64		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero según factura 0019083 hasta 0019116.			
31/01/2014		48			
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA		8,92	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		40,09	
	5.2.06	GASTOS VARIOS		24,00	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,59	
	1.1.08.01	IVA Compras	2,59		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			33,59
	1.1.01.01	Caja	33,59		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			41,60
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	41,60		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			0,41
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	0,32		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	0,32		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	0,09		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	0,09		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero, según facturas 511092/789919/222/31985/33898/710690/1032548.			
		SUMAN Y PASAN		67.192,14	67.192,14

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 13

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		67.192,14	67.192,14
31/01/2014		49			
	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		1.193,84	
	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		298,42	
	5.1.02.01	Décimo Tercer Sueldo	99,49		
	5.1.02.02	Décimo Cuarto Sueldo	99,49		
	5.1.02.03	Fondos de Reserva	99,44		
	5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS		145,05	
	5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS		40,03	
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		57,79	
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	57,79		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	57,79		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			256,67
	2.1.03.06	IESS por Pagar	256,67		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	111,62		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	145,05		
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			298,42
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	298,42		
	2.1.04.02.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	99,49		
	2.1.04.02.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	99,49		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	99,44		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.180,04
	1.1.01.01	Caja	453,25		
		Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	453,25		
	1.1.01.03	Bancos	726,79		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	726,79		
		Quisphe Roa Juan Carlos	345,70		
		Guaycha Jumbo Nora del Cisne	381,09		
		P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de empleados correspondiente al mes de Enero 2014 en efectivo y cheque 2645/2646.			
31/01/2014		50			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		0,02	
	1.1.01.03	Bancos	0,02		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros N° 2627000300578	0,02		
	4.2.01	INTERESES GANADOS			0,02
		P/r N/C Acreditación intereses Banco Solidario de Enero.			
31/01/2014		51			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		82,55	
	1.1.01.03	Bancos	82,55		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	82,55		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			82,55
	1.1.02.2	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	82,55		
		P/r Nota de crédito al Banco de Loja, por cancelacion de venta con tarjetas de crédito del año 2013, según factura 0018861/0018877/0018878.			
		SUMAN Y PASAN		69.009,84	69.009,84

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 14					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		69.009,84	69.009,84
31/01/2014		52			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		55,97	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			55,97
	1.1.01.03	Bancos	55,97		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	55,97		
		P/r Nota de débito al Banco de Loja, por concepto de pago por servicios bancarios correspondiente al mes de enero.			
31/01/2014		53			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		0,62	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			0,62
	1.1.01.03	Bancos	0,62		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. N° 0011614825	0,62		
		P/r Nota de débito por Impresión ATM Loja, comision SP/SCI correspondiente al mes de enero.			
31/01/2014		54			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		870,18	
	2.1.03.01	IVA Ventas	816,34		
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	53,84		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	43,76		
	2.1.03.04.02	Retención IVA 70%	10,08		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			365,69
	1.1.08.01	IVA Compras	285,27		
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	80,42		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	80,42		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			504,49
	2.1.03.02	IVA por Pagar	504,49		
		P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes de enero.			
01/02/2014		55			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		980,76	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	980,76		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		117,69	
	1.1.08.01	IVA Compras	117,69		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			790,46
	2.1.01.01	Proveedores	790,46		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			274,13
	1.1.01.01	Caja	274,13		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			33,86
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	26,50		
	2.1.03.04.01	Ret. IVA 30%	26,50		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	7,36		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	7,36		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 01 de febrero, según factura 060/038972/0122127.			
		SUMAN Y PASAN		71.035,06	71.035,06

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 15

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		71.035,06	71.035,06
03/02/2014		56			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		1.288,07	
	2.1.03.02	IVA por Pagar	1.197,43		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	90,64		
	5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES		13,16	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.301,23
	1.1.01.01	Caja	1.301,23		
		P/r Pago de Impuestos al SRI, correspondiente al mes de diciembre del 2013 en efectivo.			
04/02/2014		57			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		500,00	
	1.1.01.03	Bancos	500,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	500,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			500,00
	1.1.01	Caja	500,00		
		P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja Cuenta Corriente ref.226422111.			
04/02/2014		58			
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS		22,31	
	5.1.11.01	Energía Eléctrica	22,31		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			22,31
	1.1.01.01	Caja	22,31		
		P/r Pago servicios básicos (energía eléctrica) correspondiente al mes enero.			
05/02/2014		59			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		55,00	
	2.1.01.01	Proveedores	55,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			55,00
	1.1.01.03	Bancos	55,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	55,00		
		P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. factura 006870 con cheque N°2647.			
06/02/2014		60			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		256,67	
	2.1.03.06	IESS por Pagar	256,67		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	111,62		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	145,05		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			256,67
	1.1.01.03	Bancos	256,67		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	256,67		
		P/r Nota de débito, por concepto de cancelación al IESS correspondiente al mes de enero del 2014.			
		SUMAN Y PASAN		73.170,27	73.170,27

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 16

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		73.170,27	73.170,27
06/02/2014		61			
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		41,65	
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	41,65		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	41,65		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			41,65
	1.1.01.03	Bancos	41,65		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	41,65		
		P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria.			
07/02/2014		62			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		120,40	
	2.1.01.01	Proveedores	120,40		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			120,40
	1.1.01.01	Caja	120,40		
		P/r Pago a proveedor Gomez Bibiana fact.00594 en efectivo.			
08/02/2014		63			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		200,00	
	2.1.01.01	Proveedores	200,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			200,00
	1.1.01.03	Bancos	200,00		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	200,00		
		P/r Segundo abono a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena factura 0021 con cheque Nº0329.			
08/02/2014		64			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.631,78	
	1.1.01.01	Caja	948,56		
	1.1.01.03	Bancos	683,22		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	439,69		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	243,53		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		427,96	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	427,96		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		38,12	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	24,71		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	24,71		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	13,41		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	13,41		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		47,55	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	47,55		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,25	
	4.1.01	VENTAS			1.915,76
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			229,90
	2.1.03.01	IVA Ventas	229,90		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero según factura 0019117 hasta 0019183.			
		SUMAN Y PASAN		75.677,98	75.677,98

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 17					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		75.677,98	75.677,98
08/02/2014		65			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		1.145,95	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			1.145,95
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	166,54		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	979,41		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero según factura 0019117 hasta 0019183.			
08/02/2014		66			
	5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO		50,00	
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		10,45	
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		16,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		28,56	
	5.2.06	GASTOS VARIOS		24,00	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		9,26	
	1.1.08.01	IVA Compras	9,26		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			52,67
	1.1.01.01	Caja	34,75		
	1.1.01.03	Bancos	17,92		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	17,92		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			29,36
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	29,36		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			55,00
	2.1.01.01	Proveedores	55,00		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			1,24
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	1,24		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	0,24		
	2.1.03.05.02	Retención Fuente 2%	1,00		
		P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2014 según facturas 804447/34455/23851/513671/809751/6870/954684/47271/49708/818300/515574/821386/10396.			
15/02/2014		67			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		2.248,34	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	2.248,34		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		269,79	
	1.1.08.01	IVA Compras	269,79		
	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS		15,00	
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			2.477,31
	2.1.01.01	Proveedores	2.477,31		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			55,82
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	33,18		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	33,18		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	22,64		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	22,64		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero según factura 002283/001702/006269.			
		SUMAN Y PASAN		79.495,33	79.495,33

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 18

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		79.495,33	79.495,33
15/02/2014		68			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.458,51	
	1.1.01.01	Caja	1.169,83		
	1.1.01.03	Bancos	288,68		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	288,68		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		63,65	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	63,65		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		16,30	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	10,48		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	10,48		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	5,82		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	5,82		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		20,96	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	20,96		
	4.1.01	VENTAS			1.392,36
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			167,06
	2.1.03.01	IVA Ventas	167,06		
		P/r Venta de mercadería en efectivo, con tarjetas de credito y a credito, según auxiliar de ventas del 10 al 15 de febrero del 2014, según factura 0019184 hasta 0019228.			
15/02/2014		69			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		855,43	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			855,43
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	222,83		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	632,60		
		P/r Costo de mercadería según auxiliar de ventas del 10 al 15 de febrero del 2014, según facturas N°0019184 hasta N°0019228.			
15/02/2014		70			
	2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		619,80	
	2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo	607,99		
	2.1.02.03	Intereses Bancarios por Pagar	11,43		
	2.1.02.04	Seguro de Desgravamen por Pagar	0,38		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			619,80
	1.1.01.01	Caja	69,72		
	1.1.01.03	Bancos	550,08		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	550,08		
		P/r nota de débito por pago del préstamo, intereses y seguro de desgravamen al Banco de Loja correspondiente al mes de febrero del 2014.			
		SUMAN Y PASAN		82.529,98	82.529,98

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 19

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		82.529,98	82.529,98
15/02/2014		71			
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		4,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		17,83	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1.1.08.01	IVA Compras	1,07		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			4,00
	1.1.01.01	Caja	4,00		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			18,90
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	18,90		
		P/r. Gastos s/auxiliar del 10 al 15 de febrero del 2014, según facturas 00516479/001060883/0056464/00829244/ 0010460.			
17/02/2014		72			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.000,00	
	1.1.01.03	Bancos	1.000,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	1.000,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.000,00
	1.1.01.01	Caja	1.000,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº ref.22642097.			
18/02/2014		73			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		143,19	
	2.1.01.01	Proveedores	143,19		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			143,19
	1.1.01.03	Bancos	143,19		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	143,19		
		P/r Pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo Evikar factura 00837 con cheque Nº2648.			
19/02/2014		74			
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		110,00	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	110,00		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		989,87	
	2.1.01.01	Proveedores	989,87		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.099,87
	1.1.01.03	Bancos	1.099,87		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	1.099,87		
		P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto factura 0361 con cheque Nº2649 y pago a proveedor Andrade T. Kelly Kellytex según factura 002283 con cheque Nº2651.			
20/02/2014		75			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		535,17	
	2.1.01.01	Proveedores	535,17		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			535,17
	1.1.01.03	Bancos	535,17		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	535,17		
		P/r Primer abono a proveedor Modin Cia. Ltda. Moda Infantil factura 006269 con cheque Nº2652 y pago total de la factura 006269 con cheque 2653.			
		SUMAN Y PASAN		85.331,11	85.331,11

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 20					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		85.331,11	85.331,11
20/02/2014		76			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		1.039,93	
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	459,20		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	580,73		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		69,69	
	1.1.08.01	IVA Compras	69,69		
	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS		6,72	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			56,00
	1.1.01.01	Caja	56,00		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			1.049,88
	2.1.01.01	Proveedores	1.049,88		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			10,46
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	10,46		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	10,46		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero según factura 0015415/0023709/006539.			
21/02/2014		77			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		930,14	
	2.1.01.01	Proveedores	930,14		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			930,14
	1.1.01.03	Bancos	930,14		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	930,14		
		P/r Primer abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Ninos factura 001702 con cheque Nº2654 y segundo abono factura 001702 con cheque Nº2655.			
22/02/2014		78			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.645,84	
	1.1.01.01	Caja	1.017,13		
	1.1.01.03	Bancos	628,71		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	473,15		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	93,96		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	61,60		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		78,05	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	78,05		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		31,39	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	20,41		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	20,41		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	10,98		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	10,98		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		35,52	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	35,52		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,75	
	4.1.01	VENTAS			1.599,60
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			191,95
	2.1.03.01	IVA Ventas	191,95		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero según factura 0019229 hasta 0019293.			
		SUMAN Y PASAN		89.169,14	89.169,14

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 21					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		79	VIENEN	89.169,14	89.169,14
22/02/2014	5.3.01	COSTO DE VENTAS		1.023,41	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			1.023,41
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	154,68		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	868,73		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero según factura 0019229 hasta 0019293.			
22/02/2014		80			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		220,74	
	2.1.01.01	Proveedores	220,74		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			220,74
	1.1.01.03	Bancos	220,74		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	220,74		
		P/r Pago a proveedor Proaño Coronel Jose Ricardo factura 0010777 con cheque N° 2656.			
23/02/2014		81			
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS		35,68	
	5.1.11.02	Internet	33,00		
	5.1.11.03	Teléfono	2,68		
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		40,15	
	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS		7,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		34,86	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		9,95	
	1.1.08.01	IVA Compras	9,95		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			91,14
	1.1.01.01	Caja	54,18		
	1.1.01.03	Bancos	36,96		
	1.1.01.03.3	Banco del Austro Cta. Cte.N° 0011614825	36,96		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			36,43
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	36,43		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			0,07
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	0,07		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	0,07		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero según facturas 010414/071106/847788/848491/221/853714/854476/1095178/1099131/10514/50028843/1874.			
23/02/2014		82			
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3,08	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	1,98		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	1,98		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	1,10		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	1,10		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			3,08
	1.1.01.03	Bancos	3,08		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros N° 2627000300578	3,08		
		P/r Nota de débito por anticipo de retenciones al Banco Solidario, del mes de febrero.			
		SUMAN Y PASAN		90.544,01	90.544,01

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 22

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		90.544,01	90.544,01
28/02/2014		83			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		606,39	
	1.1.01.01	Caja	606,39		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			606,39
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	606,39		
		P/r Cobros a clientes por ventas a crédito, según facturas 0018445/0018473/0018547/0018631/0018636/0018637/0018648/0018669/0018672/0018735 del 2013.			
28/02/2014		84			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.706,39	
	1.1.01.03	Bancos	1.706,39		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	1.706,39		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.706,39
	1.1.01.01	Caja	1.706,39		
		P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.24026718.			
28/02/2014		85			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		812,37	
	1.1.01.01	Caja	696,70		
	1.1.01.03	Bancos	115,67		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	26,90		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	88,77		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		90,88	
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	90,88		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		11,26	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	7,34		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	7,34		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	3,92		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	3,92		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		10,09	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	10,09		
	4.1.01	VENTAS			825,52
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			99,08
	2.1.03.01	IVA Ventas	99,08		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero según factura 0019294 hasta 0019335.			
28/02/2014		86			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		528,66	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			528,66
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	95,31		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	433,35		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero según factura 0019294 hasta 0019335.			
		SUMAN Y PASAN		94.310,05	94.310,05

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 23

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		94.310,05	94.310,05
28/02/2014		87			
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA		31,25	
	1.1.07	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		6,56	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		32,21	
	5.2.06	GASTOS VARIOS		7,14	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		6,91	
	1.1.08.01	IVA Compras	6,91		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			51,61
	1.1.01.01	Caja	48,84		
	1.1.01.03	Bancos	2,77		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	2,77		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			30,95
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	30,95		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			1,51
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	1,13		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	1,13		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	0,38		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	0,38		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero según facturas 0159/0521981/01105583/144699/868397/245/87253/522437/522908/144999 /523940/733780/117870.			
28/02/2014		88			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		0,02	
	1.1.01.03	Bancos	0,02		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	0,02		
	4.2.01	INTERESES GANADOS			0,02
		P/r Nota de crédito por intereses ganados por acreditación de ventas con tarjetas de crédito, en el Banco Solidario.			
28/02/2014		89			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		606,44	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	606,44		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		72,78	
	1.1.08.01	IVA Compras	72,78		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			667,16
	2.1.01.01	Proveedores	667,16		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			12,06
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	6,00		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	6,00		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	6,06		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	6,06		
		P/r. Compra de mercadería s/auxiliar de compras del 27 al 28 febrero según factura 00121774/00121775/001020.			
		SUMAN Y PASAN		95.073,36	95.073,36

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 24

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		95.073,36	95.073,36
28/02/2014		90			
	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		1.193,84	
	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		298,42	
	5.1.02.01	Décimo Tercer Sueldo	99,49		
	5.1.02.02	Décimo Cuarto Sueldo	99,49		
	5.1.02.03	Fondos de Reserva	99,44		
	5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS		145,05	
	5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS		35,40	
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		57,79	
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	57,79		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	57,79		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			256,67
	2.1.03.06	IESS por Pagar	256,67		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	111,62		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	145,05		
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			298,42
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	298,42		
	2.1.04.02.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	99,49		
	2.1.04.02.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	99,49		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	99,44		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.175,41
	1.1.01	Caja	794,32		
		Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	453,25		
		Quisphe Roa Juan Carlos	341,07		
	1.1.01.03	Bancos	381,09		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	381,09		
		Guaycha Jumbo Nora del Cisne			
		P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos a empleados correspondiente al mes de febrero del 2014 en efectivo y cheque N°2657.			
28/02/2014		91			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		221,22	
	1.1.01.03	Bancos	221,22		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	221,22		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			221,22
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	221,22		
		P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjetas de crédito de enero según factura 0019110/0019114.			
28/02/2014		92			
	5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA		18,00	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			18,00
	1.1.01.03	Bancos	18,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	18,00		
		P/r Nota de débito por pago de monitoreo y vigilancia enero.			
		SUMAN Y PASAN		97.043,08	97.043,08

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 25

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		97.043,08	97.043,08
28/02/2014		93			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		20,18	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			20,18
	1.1.01.03	Bancos	20,18		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	20,18		
		P/r Nota de débito por concepto de cancelación por servicios bancarios al Banco de Loja correspondiente a febrero.			
28/02/2014		94			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		0,62	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			0,62
	1.1.01.03	Bancos	0,62		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. N° 0011614825	0,62		
		P/r Nota de débito por concepto de cancelación por servicios bancarios al Banco del Austro correspondiente a febrero.			
28/02/2014		95			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		754,80	
	2.1.03.01	IVA Ventas	687,99		
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	66,81		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	66,81		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			622,06
	1.1.08.01	IVA Compras	557,14		
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	64,92		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	64,92		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			132,74
	2.1.03.02	IVA por Pagar	132,74		
		P/r Liquidación de impuestos al SRI del mes de febrero.			
03/03/2014		96			
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		300,00	
	1.1.09.02	Anticipo de Sueldos	300,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			300,00
	1.1.01.03	Bancos	300,00		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. N° 0011614825	300,00		
		P/r Anticipo de sueldo del mes de marzo a Juan Quishpe con cheque N°330 del Banco del Austro.			
03/03/2014		97			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		915,34	
	2.1.01.01	Proveedores	915,34		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			915,34
	1.1.01.03	Bancos	915,34		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	323,37		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. N° 0011614825	591,97		
		P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. s/factura 00119960/00119961 con cheque N°2658 del Banco de Loja y pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant factura 0021 y primer abono factura 0022 con cheque N°0331 del Banco del Austro.			
		SUMAN Y PASAN		99.034,02	99.034,02

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 26

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		99.034,02	99.034,02
09/03/2014		98			
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4,30	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	2,76		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	2,76		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	1,54		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	1,54		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			4,30
	1.1.01.03	Bancos	4,30		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	4,30		
		P/r Nota de débito al Banco Solidario por pago de servicios bancarios y anticipo de retenciones del IVA 30% y de la fuente 2% por ventas a crédito correspondiente al mes de febrero.			
09/03/2014		99			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.251,80	
	1.1.01.01	Caja	929,96		
	1.1.01.03	Bancos	321,84		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	127,22		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	108,62		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	86,00		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		13,08	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	8,49		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	8,49		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	4,59		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	4,59		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		15,08	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	15,08		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,25	
	4.1.01	VENTAS			1.143,01
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			137,20
	2.1.03.01	IVA Ventas	137,20		
		P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo, según factura 0019336 hasta 0019383.			
09/03/2014		100			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		618,93	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			618,93
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	108,20		
	1.1.05.02	Inventario mercaderías 12%	510,73		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo según factura 0019336 hasta 0019383			
		SUMAN Y PASAN		100.937,46	100.937,46

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 27					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		100.937,46	100.937,46
09/03/2014		101			
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA		20,00	
	5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO		50,00	
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		41,68	
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		16,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		11,75	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		12,21	
	1.1.08.01	IVA Compras	12,21		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			83,21
	1.1.01.01	Caja	65,29		
	1.1.01.03	Bancos	17,92		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	17,92		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			12,17
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	12,17		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			55,00
	2.1.01.01	Proveedores	55,00		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			1,26
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	1,26		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	0,26		
	2.1.03.05.02	Retención Fuente 2%	1,00		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo según factura 886152/109970/10562/21408/367199/262/970435/525679 /107050/10600/21793.			
09/03/2014		102			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		931,05	
	2.1.01.01	Proveedores	931,05		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			931,05
	1.1.01.03	Bancos	931,05		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	931,05		
		P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. s/factura 00120580/00120581 con cheque N°2659 y pago de factura 00121774/00121775 con cheque N°2660.			
10/03/2014		103			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		256,67	
	2.1.03.06	IESS por Pagar	256,67		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	111,62		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	145,05		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			256,67
	1.1.01.03	Bancos	256,67		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	256,67		
		P/r Nota de débito al Banco de Loja por cancelación al IESS correspondiente al mes de febrero del año 2014.			
		SUMAN Y PASAN		102.276,82	102.276,82

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 28

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		102.276,82	102.276,82
10/03/2014		104			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		900,24	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	900,24		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		108,03	
	1.1.08.01	IVA Compras	108,03		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			999,27
	2.1.01.01	Proveedores	999,27		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			9,00
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	9,00		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	9,00		
		P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo según factura 0014946/0014947.			
10/03/2014		105			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		119,88	
	2.1.01.01	Proveedores	119,88		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			119,88
	1.1.01.03	Bancos	119,88		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	119,88		
		P/r Primer abono,segundo abono y pago total a proveedor Importadora Lartizco S.A. factura 0015415 con cheque Nº2662/2663/2664.			
10/03/2014		106			
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS		20,91	
	5.1.11.01	Energía Eléctrica	20,91		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			20,91
	1.1.01.01	Caja	20,91		
		P/r Pago servicios básicos (energía eléctrica) correspondiente al mes de febrero.			
11/03/2014		107			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		55,00	
	2.1.01.01	Proveedores	55,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			55,00
	1.1.01.03	Bancos	55,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	55,00		
		P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. factura 00262 con cheque Nº2665.			
13/03/2014		108			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		42,00	
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	42,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			42,00
	1.1.01.01	Caja	42,00		
		P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras del 13 de marzo según factura 004.			
		SUMAN Y PASAN		103.522,88	103.522,88

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 29

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		103.522,88	103.522,88
14/03/2014		109			
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		80,42	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	80,42		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		527,87	
	2.1.03.02	IVA por Pagar	504,49		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	23,38		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	22,38		
	2.1.03.05.02	Retención Fuente 2%	1,00		
	5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES		6,14	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			614,43
	1.1.01.01	Caja	614,43		
		P/r Pago de Impuestos al SRI y multas e intereses por atraso correspondiente al mes de enero del 2014 en efectivo.			
15/03/2014		110			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.180,13	
	1.1.01.01	Caja	789,41		
	1.1.01.03	Bancos	390,72		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº1401073281	74,11		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	162,99		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	153,62		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		391,24	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	391,24		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		21,12	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	13,75		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	13,75		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	7,37		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	7,37		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		15,34	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	15,34		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		0,25	
	4.1.01	VENTAS			1.435,81
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			172,27
	2.1.03.01	IVA Ventas	172,27		
		P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de marzo según factura 0019384 hasta 0019423.			
15/03/2014		111			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		869,27	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			869,27
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	199,20		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	670,07		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de marzo según factura 0019384 hasta 0019423.			
		SUMAN Y PASAN		106.614,66	106.614,66

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 30

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		106.614,66	106.614,66
15/03/2014		112			
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA		13,39	
	5.1.10	PUBLICIDAD		120,00	
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		6,50	
	5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA		16,07	
	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,00	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		7,04	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		18,79	
	1.1.08.01	IVA Compras	18,79		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			41,86
	1.1.01.01	Caja	23,86		
	1.1.01.03	Bancos	18,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875	18,00		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			7,89
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	7,89		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			123,12
	2.1.01.01	Proveedores	123,12		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			11,92
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	10,56		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	0,48		
	2.1.03.04.02	Retención IVA 70%	10,08		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	1,36		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	1,36		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo según factura 526607/1142848/1197/15987/122/5371/528526/10652.			
15/03/2014		113			
	2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		619,63	
	2.1.02.01	Préstamos Bancarios Corto Plazo	613,70		
	2.1.02.03	Intereses Bancarios por Pagar	5,74		
	2.1.02.04	Seguro de Desgravamen por Pagar	0,19		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			619,63
	1.1.01.01	Caja	619,63		
		P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgravamen al Banco de Loja en efectivo.			
17/03/2014		114			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		1,75	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1,75
	1.1.01.03	Bancos	1,75		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros N° 1401073281	1,75		
		P/r Nota de débito según cartola por servicios bancarios correspondientes al mes de marzo.			
		SUMAN Y PASAN		107.420,83	107.420,83

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 31

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		107.420,83	107.420,83
17/03/2014		115			
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		41,65	
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	41,65		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	41,65		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			41,65
	1.1.01.03	Bancos	41,65		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	41,65		
		P/r Nota de débito por concepto de acumulación de fondos de reserva a la propietaria correspondiente al mes de febrero.			
19/03/2014		116			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		800,00	
	1.1.01.03	Bancos	800,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	800,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			800,00
	1.1.01.01	Caja	400,00		
	1.1.01.03	Bancos	400,00		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	400,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.3222251 en efectivo y con cheque Nº0332 del Banco del Austro.			
23/03/2014		117			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.576,78	
	1.1.01.01	Caja	1.206,73		
	1.1.01.03	Bancos	370,05		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	208,34		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	161,71		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		20,71	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	13,41		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	13,41		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	7,30		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	7,30		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		26,59	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	26,59		
	4.1.01	VENTAS			1.450,07
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			174,01
	2.1.03.01	IVA Ventas	174,01		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo según factura 0019424 hasta 0019479.			
23/03/2014		118			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		893,72	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			893,72
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	118,73		
	1.1.05.02	Inventario mercaderías 12%	774,99		
		P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo según factura 0019424 hasta 0019479.			
		SUMAN Y PASAN		110.780,28	110.780,28

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 32

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		110.780,28	110.780,28
23/03/2014		119			
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS		9,80	
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		10,59	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,78	
	1.1.08.01	IVA Compras	0,78		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			9,80
	1.1.01.01	Caja	9,80		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			11,37
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	11,37		
		P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo según factura 10686/529267/1165530/531197/943204/13994.			
23/03/2014		120			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		531,39	
	2.1.01.01	Proveedores	531,39		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			531,39
	1.1.01.03	Bancos	531,39		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	531,39		
		P/r Pago a proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. factura 0023709 con cheque Nº2666.			
24/03/2014		121			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		123,12	
	2.1.01.01	Proveedores	123,12		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			123,12
	1.1.01.03	Bancos	123,12		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	123,12		
		P/r Pago a Castillo Y. Jhonattan factura 00122 con cheque Nº2667.			
24/03/2014		122			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		70,00	
	1.1.01.01	Caja	70,00		
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		0,70	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			70,70
	1.1.01.03	Bancos	70,70		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº1401073281	70,70		
		P/r Nota de débito por impresión bb,servicios bancarios y retiro por cajero para caja.			
27/03/2014		123			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.040,00	
	1.1.01.03	Bancos	1.040,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	1.040,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			1.040,00
	1.1.01.01	Caja	1.040,00		
		P/r Depósito al Banco de Loja en Cta. Cte. Nº2900433875 según ref.24026720 en efectivo.			
		SUMAN Y PASAN		112.566,66	112.566,66

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 33

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		112.566,66	112.566,66
28/03/2014		124			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		398,61	
	2.1.01.01	Proveedores	398,61		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			398,61
	1.1.01.03	Bancos	398,61		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	398,61		
		P/r Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex factura 06539 con cheque Nº2668.			
28/03/2014		125			
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS		194,99	
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	194,99		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		23,40	
	1.1.08.01	IVA Compras	23,40		
	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS		5,60	
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			221,98
	2.1.01.01	Proveedores	221,98		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			2,01
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	2,01		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	2,01		
		P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo según factura 023921/024609/0931.			
31/03/2014		126			
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA		110,00	
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS		45,49	
	5.1.11.02	Internet	35,49		
	5.1.11.03	Teléfono	10,00		
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS		51,87	
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		21,92	
	1.1.08.01	IVA Compras	21,92		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			65,12
	1.1.01.01	Caja	19,34		
	1.1.01.03	Bancos	45,78		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	39,75		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	6,03		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			159,10
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	159,10		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			5,06
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	3,96		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	3,96		
	2.1.03.05	Impuesto Renta Retenido por Pagar	1,10		
	2.1.03.05.01	Retención Fuente 1%	1,10		
		P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo según fact. 531973/946366/140766/532435/532917/1821596/533416/1944 098/533911/534658/127354/756818/7717695.			
		SUMAN Y PASAN		113.418,54	113.418,54

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 34

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		113.418,54	113.418,54
31/03/2014		127			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.782,73	
	1.1.01.01	Caja	1.501,96		
	1.1.01.03	Bancos	280,77		
	1.1.01.03.01	Banco Bolivariano Cta. Ahorros Nº1401073281	71,10		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	209,67		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		605,37	
	1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	333,38		
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	271,99		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		23,71	
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	15,49		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	15,49		
	1.1.08.04	Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido	8,22		
	1.1.08.04.02	Anticipo Ret.Fuente 2%	8,22		
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		22,26	
	1.1.09.01	Anticipo Proveedores	22,26		
	4.1.01	VENTAS			2.173,31
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			260,76
	2.1.03.01	IVA Ventas	260,76		
		P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo según factura 0019480 hasta 0019562.			
31/03/2014		128			
	5.3.01	COSTO DE VENTAS		1.463,20	
	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS			1.463,20
	1.1.05.01	Inventario Mercaderías 0%	289,19		
	1.1.05.02	Inventario Mercaderías 12%	1.174,01		
		P/r Costo de mercaderías según auxiliar de ventas del 24 al 31 de marzo del 2014 según factura 0019480 hasta 0019562.			
31/03/2014		129			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		2.700,00	
	1.1.01.03	Bancos	2.700,00		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	2.700,00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			2.700,00
	1.1.01.01	Caja	2.700,00		
		P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja s/ref.222251.			
31/03/2014		130			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		0,19	
	1.1.01.03	Bancos	0,19		
	1.1.01.03.04	Banco Solidario Cta. Ahorros Nº 2627000300578	0,19		
	4.2.01	INTERESES GANADOS			0,19
		P/r Nota de crédito por acreditación de intereses ganados correspondiente al mes de marzo.			
		SUMAN Y PASAN		120.016,00	120.016,00

COMERCIAL "JARMOS"

LIBRO DIARIO

FOLIO: 35

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		120.016,00	120.016,00
31/03/2014		131			
	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		1.193,84	
	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		298,42	
	5.1.02.01	Décimo Tercer Sueldo	99,49		
	5.1.02.02	Décimo Cuarto Sueldo	99,49		
	5.1.02.03	Fondos de Reserva	99,44		
	5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS		145,05	
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES		0,49	
	1.1.09.02	Anticipo de Sueldos	0,49		
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		57,79	
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	57,79		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	57,79		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			257,86
	2.1.03.06	IESS por Pagar	257,86		
	2.1.03.06.01	Aporte Personal por Pagar	112,81		
	2.1.03.06.02	Aporte Patronal por Pagar	145,05		
	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			298,42
	2.1.04.02	Beneficios Sociales por Pagar	298,42		
	2.1.04.02.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	99,49		
	2.1.04.02.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	99,49		
	2.1.04.02.03	Fondos de Reserva por Pagar	99,44		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			839,31
	1.1.01.01	Caja	386,06		
		Guaycha Jumbo Nora del Cisne	340,73		
		Quisphe Roa Juan Carlos	45,33		
	1.1.01.03	Bancos	453,25		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	453,25		
		Jaramillo Mbasquera Monica de Lourdes			
	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES			300,00
	1.1.09.02	Anticipo de Sueldos	300,00		
		Quisphe Roa Juan Carlos	300,00		
		P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de empleados del mes marzo 2014 en efectivo y cheque Nº 2669.			
31/03/2014		132			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		25,24	
	1.1.01.03	Bancos	25,24		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	25,24		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			25,24
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	25,24		
		P/r Nota de crédito por acreditación del Banco por ventas con tarjeta de crédito de enero según factura 0019314.			
31/03/2014		133			
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS		34,50	
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			34,50
	1.1.01.03	Bancos	34,50		
	1.1.01.03.02	Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875	33,18		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	1,32		
		P/r Nota de débito por servicios bancarios al Banco de Loja y al Banco del Austro correspondiente al mes de marzo.			
		SUMAN Y PASAN		121.771,33	121.771,33

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 36					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		121.771,33	121.771,33
31/03/2014		134			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		65,64	
	1.1.01.03	Bancos	65,64		
	1.1.01.03.03	Banco del Austro Cta. Cte. Nº 0011614825	65,64		
	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			65,64
	1.1.02.02	Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)	65,64		
		P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta de crédito de febrero según factura 0019323/0019327.			
31/03/2014		135			
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		758,76	
	2.1.03.01	IVA Ventas	744,24		
	2.1.03.04	IVA Retenido por Pagar	14,52		
	2.1.03.04.01	Retención IVA 30%	4,44		
	2.1.03.04.02	Retención IVA 70%	10,08		
	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			239,03
	1.1.08.01	IVA Compras	185,13		
	1.1.08.03	Anticipo IVA Retenido	53,90		
	1.1.08.03.01	Anticipo IVA 30%	53,90		
	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			519,73
	2.1.03.02	IVA por Pagar	519,73		
		P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente al mes de marzo.			
		AJUSTES			
31/03/2014		136			
	4.1.01	VENTAS		18.737,94	
	5.3.01	COSTO DE VENTAS			11.610,25
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			7.127,69
		P/r Utilidad bruta en ventas del periodo.			
31/03/2014		137			
	5.1.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		20,25	
	5.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		37,04	
	1.2.02	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			57,29
	1.2.02.01	(-)Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	20,25		
	1.2.02.02	(-)Depreciación Acumulada de Equipo de Computación	37,04		
		P/r Gasto depreciación acumulada.			
31/03/2014		138			
	5.1.15	GASTO CUENTAS INCOBRABLES		4,20	
	1.1.03	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			4,20
		P/r Ajuste de provisión cuentas incobrables.			
31/03/2014		139			
	5.1.13	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA		156,77	
	5.1.14	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		5,25	
	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA			156,77
	1.1.07	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			5,25
		P/r El consumo de suministros correspondiente al 80%.			
		SUMAN Y PASAN		141.557,18	141.557,18

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO DIARIO					
FOLIO: 37					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		141.557,18	141.557,18
		ASIENTOS DE CIERRE			
31/03/2014		140			
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		7.127,69	
	4.1.03	INTERESES GANADOS		0,23	
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS			7.127,92
		P/r Cierre de cuentas de ingreso correspondiente al período enero-marzo del 2014.			
31/03/2014		141			
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		6.556,13	
	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			3.581,52
	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			895,26
	5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS			435,15
	5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS			75,43
	5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO			150,00
	5.1.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			20,25
	5.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			37,04
	5.1.10	PUBLICIDAD			240,00
	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS			184,55
	5.1.11.01	Energía Eléctrica	65,83		
	5.1.11.02	Internet	106,04		
	5.1.11.03	Teléfono	12,68		
	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS			118,58
	5.1.13	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			156,77
	5.1.14	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			5,25
	5.1.15	GASTO CUENTAS INCOBRABLES			4,20
	5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA			34,07
	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS			37,32
	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS			166,86
	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS			339,44
	5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES			19,30
	5.2.06	GASTOS VARIOS			55,14
		P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-Marzo del 2014.			
31/03/2014		142			
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		571,79	
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO			571,79
		P/R Utilidades del presente ejercicio comprendido de enero a marzo del 2014.			
				155.813,02	155.813,02

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			Codigo:1.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	9.708,69		9.708,69
02/01/2014	P/r N/D S/Cartola	2/01		1,75	9.706,94
04/01/2014	P/r Pago a proveedores Andrade Teran Kelly Fact.002257 s/cheque	3/02		954,35	8.752,59
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	998,53		9.751,12
04/01/2014	P/r Pago en efectivo por concepto de energía eléctrica del mes de enero	6/02		22,61	9.728,51
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03		23,92	9.704,59
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS del mes de Diciembre	8/03		246,19	9.458,40
06/01/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria	9/03		41,65	9.416,75
06/01/2014	P/r Anticipo a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. s/cheque 2622	10/03		55,00	9.361,75
06/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatec Cia. Ltda.F	11/03		708,51	8.653,24
06/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097421	12/04	600,00		9.253,24
06/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097421	12/04		600,00	8.653,24
08/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatec Cia. Ltda.F	13/04		708,53	7.944,71
10/01/2014	P/r Pago a proveedores Industria De Confecciones Inzatec Cia. Ltda	14/04		960,61	6.984,10
10/01/2014	P/r N/D S/Cartola	15/04		0,92	6.983,18
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		30,73	6.952,45
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	1.767,71		8.720,16
12/01/2014	P/r Pago a proveedor Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002557-	20/06		729,21	7.990,95
14/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097423.	21/06	600,00		8.590,95
14/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097423.	21/06		600,00	7.990,95
15/01/2014	P/r Pago a proveedor Moyano Juan Neverland Fact. 002120 s/cheq	23/06		239,58	7.751,37
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja mes de Enero	24/07		619,99	7.131,38
16/01/2014	P/r Pago a proveedor Castillo Jhonattan Fact.113 s/ch.2630	25/07		123,12	7.008,26
17/01/2014	P/r Primer Abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil	26/07		358,71	6.649,55
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 974876	27/07		13,77	6.635,78
18/01/2014	P/r Segundo Abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Merca	28/08		717,42	5.918,36
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	1.440,77		7.359,13
20/01/2014	P/r Pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito Fa	31/08		717,43	6.641,70
23/01/2014	P/r N/D Impresión Banco Bolivariano,Tarifa corte cuenta Banco Solic	33/09		1,85	6.639,85
23/01/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Fact.00117714 s/cheque 2	34/09		362,61	6.277,24
23/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.2242116.	35/09	800,00		7.077,24
23/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.2242116.	35/09		800,00	6.277,24
24/01/2014	P/r Pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta Fact. 006	36/09		256,41	6.020,83
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	1.736,94		7.757,77
25/01/2014	P/r Pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact.00	39/10		250,00	7.507,77
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10		42,06	7.465,71
27/01/2014	P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18155 /18275/1828	41/11	421,28		7.886,99
27/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2264211	42/11	1.000,00		8.886,99
27/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2264211	42/11		1.000,00	7.886,99
28/01/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fac	43/11		1.393,27	6.493,72
30/01/2014	P/r Pago a proveedor Andrade Teran Kelly Kellytex Fact.002276 s/c	44/11		1.265,20	5.228,52
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	1.107,05		6.335,57
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		33,59	6.301,98
SUMAN Y PASAN			20.180,97	13.878,99	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			Codigo:1.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		20.180,97	13.878,99	6301,98
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	49/13		1.180,04	5.121,94
31/01/2014	P/r N/C Acreditación intereses Banco Solidario de Enero	50/13	0,02		5.121,96
31/01/2014	P/r N/C Del Banco por ventas con tarjeta de crédito del año 2013 s/f	51/13	82,55		5.204,51
31/01/2014	P/r N/D por concepto de pago por servicios bancarios del mes de E	52/14		55,97	5.148,54
31/01/2014	P/r N/D Impresión ATM Loja,comision SPI/SCI correspondiente al mes	53/14		0,62	5.147,92
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		274,13	4.873,79
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI,del mes de Diciembre 2013 en efectivo	56/15		1.301,23	3.572,56
04/02/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja Cuenta Corriente ref.2264	57/15	500,00		4.072,56
04/02/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja Cuenta Corriente ref.2264	57/15		500,00	3.572,56
04/02/2014	P/r Pago servicios básicos (energía eléctrica)correspondiente al me	58/15		22,31	3.550,25
05/02/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. Fact.6870 s/	59/15		55,00	3.495,25
06/02/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS correspondiente al mes de En	60/15		256,67	3.238,58
06/02/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria	61/16		41,65	3.196,93
07/02/2014	P/r Pago a proveedor Gomez Bibiana Fact.594 en efectivo	62/16		120,40	3.076,53
08/02/2014	P/r Segundo Abono a proveedor Jaramillo M. Lorena Fact.0021 s/ch	63/16		200,00	2.876,53
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	1.631,78		4.508,31
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		52,67	4.455,64
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	1.458,51		5.914,15
15/02/2014	P/r N/D Por pago del préstamo,intereses y seguro de desgravamen	70/18		619,80	5.294,35
15/02/2014	P/r. Gastos según auxiliar del 10 al 15 de febrero del 2014 s/fact.00	71/19		4,00	5.290,35
17/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2264209	72/19	1.000,00		6.290,35
17/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2264209	72/19		1.000,00	5.290,35
18/02/2014	P/r Pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo Evikar Fact. 00837 s	73/19		143,19	5.147,16
19/02/2014	P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto Fa	74/19		1.099,87	4.047,29
20/02/2014	P/r Primer Abono a proveedor Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006	75/19		535,17	3.512,12
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		56,00	3.456,12
21/02/2014	P/r Primer Abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.00	77/20		930,14	2.525,98
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	1.645,84		4.171,82
22/02/2014	P/r Pago a proveedor Proaño Coronel Jose Ricardo Fact.0010777 s/	80/21		220,74	3.951,08
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		91,14	3.859,94
23/02/2014	P/r N/D Por anticipo retenciones del Banco Solidario del mes de febr	82/21		3,08	3.856,86
28/02/2014	P/r P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18445/18473/18	83/22	606,39		4.463,25
28/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2402671	84/22	1.706,39		6.169,64
28/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2402671	84/22		1.706,39	4.463,25
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	812,37		5.275,62
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23		51,61	5.224,01
28/02/2014	P/r N/C Por intereses ganados por depósito en cuentas de ahorros	88/23	0,02		5.224,03
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	90/24		1.175,41	4.048,62
28/02/2014	P/r N/C Por acreditación del Banco por ventas con tarjeta de crédito	91/24	221,22		4.269,84
28/02/2014	P/r Pago por monitoreo y vigilancia Enero	92/24		18,00	4.251,84
28/02/2014	P/r N/D por concepto de pago por servicios bancarios Febrero Banc	93/25		20,18	4.231,66
28/02/2014	P/r N/D por concepto de pago por servicios bancarios Febrero Banc	94/25		0,62	4.231,04
	SUMAN Y PASAN		29.846,06	25.615,02	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			Codigo:1.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		29.846,06	25.615,02	4231,04
03/03/2014	P/r Anticipo de sueldo del mes de Marzo a Juan Quishpe s/cheque	96/25		300,00	3.931,04
03/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Fact.00119960-00119961	97/25		915,34	3.015,70
09/03/2014	P/r N/D Por pago de servicios bancarios y anticipo retenciones del	98/26		4,30	3.011,40
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marz	99/26	1.251,80		4.263,20
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27		83,21	4.179,99
09/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Factura 00120580-001205	102/27		931,05	3.248,94
10/03/2014	P/r N/D al Banco de Loja por pago al IESS correspondiente al mes d	103/27		256,67	2.992,27
10/03/2014	P/r Primer Abono,Segundo Abono y Pago Total a proveedor Importa	105/28		119,88	2.872,39
10/03/2014	P/r Pago servicios básicos (energía eléctrica) correspondiente al m	106/28		20,91	2.851,48
11/03/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Inform. Cia.Ltda. Fact.00262 s/ch	107/28		55,00	2.796,48
13/03/2014	P/r.Compra mercadeía s/auxiliar de compras del 13 de marzo s/fact	108/28		42,00	2.754,48
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas e intereses por atraso corres	109/29		614,43	2.140,05
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	1.180,13		3.320,18
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30		41,86	3.278,32
15/03/2014	P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgra	113/30		619,63	2.658,69
17/03/2014	P/r N/D S/CART por servicios bancarios correspondientes al mes d	114/30		1,75	2.656,94
17/03/2014	P/r N/D por concepto de acumulación de fondos de reserva para pr	115/31		41,65	2.615,29
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.3222225	116/31	800,00		3.415,29
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.3222225	116/31		800,00	2.615,29
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo s	117/31	1.576,78		4.192,07
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact. 10686	119/32		9,80	4.182,27
23/03/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fac	120/32		531,39	3.650,88
24/03/2014	P/r Pago a Castillo Y. Jhonattan Fact.00122 s/cheque 2667	121/32		123,12	3.527,76
24/03/2014	P/r N/C Por impresión bb y Retiro por cajero para caja	122/32	70,00		3.597,76
24/03/2014	P/r N/C Por impresión bb y Retiro por cajero para caja	122/32		70,70	3.527,06
27/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja en Cuenta Corriente Nº 2900433875 s	123/32	1.040,00		4.567,06
27/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja en Cuenta Corriente Nº 2900433875 s	123/32		1.040,00	3.527,06
28/03/2014	P/r Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex Fact.006539 s/chec	124/33		398,61	3.128,45
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33		65,12	3.063,33
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo segu	127/34	1.782,73		4.846,06
31/03/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja en Cuenta Corriente s/ref	129/34	2.700,00		7.546,06
31/03/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja en Cuenta Corriente s/ref	129/34		2.700,00	4.846,06
31/03/2014	P/r N/C Por intereses ganados mes de Febrero	130/34	0,19		4.846,25
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35		839,31	4.006,94
31/03/2014	P/r N/C Por acreditación del Banco por ventas con tarjeta de crédito	132/35	25,24		4.032,18
31/03/2014	P/r N/D servicios bancarios Banco del Austro,Banco de Loja	133/35		34,50	3.997,68
31/03/2014	P/r N/C Por acreditación del Banco por ventas con tarjeta de crédito	134/36	65,64		4.063,32
	TOTALES		40.338,57	36.275,25	
			4.063,32		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CAJA		Codigo:1.1.01.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	3.012,73		3.012,73
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	851,32		3.864,05
04/01/2014	P/r Pago en efectivo por concepto de energía eléctrica del mes de enero	6/02		22,61	3.841,44
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03		6,00	3.835,44
06/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097421	12/04		600,00	3.235,44
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		30,73	3.204,71
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	1.324,08		4.528,79
14/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097423	21/06		600,00	3.928,79
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja mes de Enero	24/07		69,79	3.859,00
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 974876	27/07		13,77	3.845,23
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	656,47		4.501,70
23/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.2242116	35/09		800,00	3.701,70
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	1.173,90		4.875,60
27/01/2014	P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18155 /18275/1828	41/11	421,28		5.296,88
27/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2264211	42/11		1.000,00	4.296,88
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	1.039,92		5.336,80
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		33,59	5.303,21
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de emp	49/13		453,25	4.849,96
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		274,13	4.575,83
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI, del mes de Diciembre 2013 en efectivo	56/15		1.301,23	3.274,60
04/02/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja Cuenta Corriente ref.2264	57/15		500,00	2.774,60
04/02/2014	P/r Pago servicios básicos (energía eléctrica) correspondiente al mes	58/15		22,31	2.752,29
07/02/2014	P/r Pago a proveedor Gomez Bibiana Fact.594 en efectivo	62/16		120,40	2.631,89
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	948,56		3.580,45
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		34,75	3.545,70
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	1.169,83		4.715,53
15/02/2014	P/r N/D Por pago del préstamo, intereses y seguro de desgravamen	70/18		69,72	4.645,81
15/02/2014	P/r. Gastos según auxiliar del 10 al 15 de febrero del 2014 s/fact.00	71/19		4,00	4.641,81
17/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2264209	72/19		1.000,00	3.641,81
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		56,00	3.585,81
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	1.017,13		4.602,94
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		54,18	4.548,76
28/02/2014	P/r P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18445/18473/18	83/22	606,39		5.155,15
28/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.2402671	84/22		1.706,39	3.448,76
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	696,70		4.145,46
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23		48,84	4.096,62
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de emp	90/24		794,32	3.302,30
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marz	99/26	929,96		4.232,26
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27		65,29	4.166,97
10/03/2014	P/r Pago servicios básicos (energía eléctrica) correspondiente al mes	106/28		20,91	4.146,06
13/03/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 13 de marzo s/fact	108/28		42,00	4.104,06
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas e intereses por atraso corres	109/29		614,43	3.489,63
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	789,41		4.279,04
SUMAN Y PASAN			14637,68	10358,64	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CAJA			Codigo:1.1.01.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		14637,68	10358,64	4279,04
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30		23,86	4.255,18
15/03/2014	P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgra	113/30		619,63	3.635,55
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900433875 ref.3222225	116/31		400,00	3.235,55
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas N°03 del 17 al 23 de marzo s	117/31	1.206,73		4.442,28
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact. 10686	119/32		9,80	4.432,48
24/03/2014	P/r N/C Por impresión bb y Retiro por cajero para caja	122/32	70,00		4.502,48
27/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja en Cuenta Corriente N° 2900433875 s	123/32		1.040,00	3.462,48
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33		19,34	3.443,14
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas N°04 del 24 al 31 de marzo s	127/34	1.501,96		4.945,10
31/03/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja en Cuenta Corriente s/ref	129/34		2.700,00	2.245,10
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35		386,06	1.859,04
	TOTALES		17416,37	15557,33	
			1.859,04		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: BANCOS			Codigo:1.1.01.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	6.695,96		6.695,96
02/01/2014	P/r Nota de débito s/cartola.	2/01		1,75	6.694,21
04/01/2014	P/r Pago a proveedores Andrade Teran Kelly factura 002257 con c	3/02		954,35	5.739,86
04/01/2014	P/r Venta mercadería según auxiliar de ventas del 02 al 04 de enero	4/02	147,21		5.887,07
05/01/2014	P/r. Gastos según auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero según fa	7/03		17,92	5.869,15
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS del mes de Diciembre.	8/03		246,19	5.622,96
06/01/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria.	9/03		41,65	5.581,31
06/01/2014	P/r Anticipo a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. con cheque N°2622	10/03		55,00	5.526,31
06/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.F	11/03		708,51	4.817,80
06/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097421	12/04	600,00		5.417,80
08/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda.f	13/04		708,53	4.709,27
10/01/2014	P/r Pago a proveedores Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda	14/04		960,61	3.748,66
10/01/2014	P/r Nota de débito s/cartola.	15/04		0,92	3.747,74
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero según	18/05	443,63		4.191,37
11/01/2014	P/r Pago a proveedor Jiménez Cabezas Nicolasa, Vito factura 0025	20/06		729,21	3.462,16
14/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097423.	21/06	600,00		4.062,16
15/01/2014	P/r Pago a proveedor Moyano Juan Neverland, factura 002120 con	23/06		239,58	3.822,58
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja correspondiente al n	24/07		550,20	3.272,38
16/01/2014	P/r Pago a proveedor Castillo Y. Jhonattan factura 00113 con cheq	25/07		123,12	3.149,26
17/01/2014	P/r Primer abono a proveedor Benavides N. Estuardo, Mercantil Éxit	26/07		358,71	2.790,55
18/01/2014	P/r Segundo abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercar	28/08		717,42	2.073,13
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según	29/08	784,30		2.857,43
20/01/2014	P/r Pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito fac	31/08		717,43	2.140,00
	SUMAN Y PASAN		9.271,10	7.131,10	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: BANCOS			Codigo:1.1.01.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		9.271,10	7.131,10	2.140,00
23/01/2014	P/r Nota de débito Impresión Banco Bolivariano,Tarifa corte cuenta	33/09		1,85	2.138,15
23/01/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. factura 00117714 con che	34/09		362,61	1.775,54
23/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.2242116.	35/09	800,00		2.575,54
24/01/2014	P/r Pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta fact. 006	36/09		256,41	2.319,13
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero, según	37/10	563,04		2.882,17
25/01/2014	P/r Pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant factura	39/10		250,00	2.632,17
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero, según factur	40/10		42,06	2.590,11
27/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.22642115.	42/11	1.000,00		3.590,11
28/01/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia.Ltda. fact	43/11		1.393,27	2.196,84
30/01/2014	P/r Pago a proveedor Andrade T. Kelly Kellytex factura 002276 con	44/11		1.265,20	931,64
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero, según	46/12	67,13		998,77
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva, alimentación y viáticos de emp	49/13		726,79	271,98
31/01/2014	P/r NC Acreditación intereses Banco Solidario de Enero.	50/13	0,02		272,00
31/01/2014	P/r Nota de crédito al Banco de Loja, por cancelacion de venta con	51/13	82,55		354,55
31/01/2014	P/r Nota de débito al Banco de Loja, por concepto de pago por serv	52/14		55,97	298,58
31/01/2014	P/r Nota de débito por Impresión ATM Loja,comision SPV/SCI corresp	53/14		0,62	297,96
04/02/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja Cuenta Corriente ref.2264	57/15	500,00		797,96
05/02/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. factura 0068	59/15		55,00	742,96
06/02/2014	P/r Nota de débito, por concepto de cancelación al IESS correspond	60/15		256,67	486,29
06/02/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria.	61/16		41,65	444,64
08/02/2014	P/r Segundo abono a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena factura	63/16		200,00	244,64
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero segú	64/16	683,22		927,86
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		17,92	909,94
15/02/2014	P/r Venta de mercadería en efectivo, con tarjetas de credito y a cre	68/18	288,68		1.198,62
15/02/2014	P/r nota de débito por pago del préstamo, intereses y seguro de des	70/18		550,08	648,54
17/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº ref.22642097.	72/19	1.000,00		1.648,54
18/02/2014	P/r Pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo Evikar factura 00837	73/19		143,19	1.505,35
19/02/2014	P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto fac	74/19		1.099,87	405,48
20/02/2014	P/r Primer abono a proveedor Modin Cia. Ltda. Moda Infantil factura	75/19		535,17	-129,69
21/02/2014	P/r Primer abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Ninos factura	77/20		930,14	-1.059,83
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero segú	78/20	628,71		-431,12
22/02/2014	P/r Pago a proveedor Proaño Coronel Jose Ricardo factura 001077	80/21		220,74	-651,86
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero según factu	81/21		36,96	-688,82
23/02/2014	P/r Nota de débito por anticipo de retenciones al Banco Solidario, de	82/21		3,08	-691,90
28/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.24026718.	84/22	1.706,39		1.014,49
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero segú	85/22	115,67		1.130,16
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero según factu	87/23		2,77	1.127,39
28/02/2014	P/r Nota de crédito por intereses ganados por acreditación de venta	88/23	0,02		1.127,41
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos a emp	90/24		381,09	746,32
28/02/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	91/24	221,22		967,54
28/02/2014	P/r Nota de débito por pago de monitoreo y vigilancia enero.	92/24		18,00	949,54
28/02/2014	P/r Nota de débito por concepto de cancelación por servicios banca	93/25		20,18	929,36
	SUMAN Y PASAN		16.927,75	15.998,39	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: BANCOS			Codigo:1.1.01.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		16.927,75	15.998,39	929,36
28/02/2014	P/r Nota de débito por concepto de cancelación por servicios banca	94/25		0,62	928,74
03/03/2014	P/r Anticipo de sueldo del mes de Marzo a Juan Quishpe s/cheque	96/25		300,00	628,74
03/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. s/factura 00119960/ 00119	97/25		915,34	-286,60
09/03/2014	P/r Nota de débito al Banco Solidario por pago de servicios bancari	98/26		4,30	-290,90
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo, se	99/26	321,84		30,94
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo según factur	101/27		17,92	13,02
09/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. s/factura 00120580/ 0012	102/27		931,05	-918,03
10/03/2014	P/r Nota de débito al Banco de Loja por cancelación al IESS correspo	103/27		256,67	-1.174,70
10/03/2014	P/r Primer abono,segundo abono y pago total a proveedor Importad	105/28		119,88	-1.294,58
11/03/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. factura 002	107/28		55,00	-1.349,58
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	390,72		-958,86
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo según factur	112/30		18,00	-976,86
17/03/2014	P/r Nota de débito según cartola por servicios bancarios correspon	114/30		1,75	-978,61
17/03/2014	P/r Nota de débito por concepto de acumulación de fondos de rese	115/31		41,65	-1.020,26
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.32222251 en efectivo y	116/31	800,00		-220,26
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.32222251 en efectivo y	116/31		400,00	-620,26
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo según	117/31	370,05		-250,21
23/03/2014	P/r Pago a proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. fact	120/32		531,39	-781,60
24/03/2014	P/r Pago a Castillo Y. Jhonattan factura 00122 con cheque Nº2667.	121/32		123,12	-904,72
24/03/2014	P/r Nota de débito por impresión bb,servicios bancarios y retiro por	122/32		70,70	-975,42
27/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja en Cta. Cte. Nº2900433875 según ref	123/32	1.040,00		64,58
28/03/2014	P/r Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex factura 06539 con	124/33		398,61	-334,03
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo según fact. 5319	126/33		45,78	-379,81
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo segú	127/34	280,77		-99,04
31/03/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja s/ref.222251.	129/34	2.700,00		2.600,96
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación de intereses ganados correspo	130/34	0,19		2.601,15
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35		453,25	2.147,90
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación del Banco por ventas con tarjet	132/35	25,24		2.173,14
31/03/2014	P/r Nota de débito por servicios bancarios al Banco de Loja y al Bar	133/35		34,50	2.138,64
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	134/36	65,64		2.204,28
	TOTALES		22.922,20	20.717,92	
			2.204,28		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Banco bolivariano Cta. Ahorros			Codigo:1.1.01.03.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	4,07		4,07
02/01/2014	P/r Nota de débito s/cartola.	2/01		1,75	2,32
10/01/2014	P/r Nota de débito s/cartola.	15/04		0,92	1,40
23/01/2014	P/r Nota de débito Impresión Banco Bolivariano,Tarifa corte cuenta	33/09		0,35	1,05
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	74,11		75,16
	SUMAN Y PASAN		78,18	3,02	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Banco bolivariano Cta. Ahorros			Codigo:1.1.01.03.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		78,18	3,02	75,16
17/03/2014	P/r Nota de débito según cartola por servicios bancarios correspondientes	114/30		1,75	73,41
24/03/2014	P/r Nota de débito por impresión bb,servicios bancarios y retiro por	122/32		70,70	2,71
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar de ventas del 24 al 31 de marzo según	127/34	71,10		73,81
	TOTALES		149,28	75,47	
			73,81		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Banco de Loja Cta. Cte.			Codigo:1.1.01.03.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	6.355,97		6.355,97
04/01/2014	P/r Pago a proveedores Andrade Teran Kelly factura 002257 con cheque	3/02		954,35	5.401,62
04/01/2014	P/r Venta mercadería según auxiliar de ventas del 02 al 04 de enero según	4/02	119,85		5.521,47
05/01/2014	P/r. Gastos según auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero según factura	7/03		17,92	5.503,55
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS del mes de Diciembre.	8/03		246,19	5.257,36
06/01/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria.	9/03		41,65	5.215,71
06/01/2014	P/r Anticipo a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. con cheque Nº2622	10/03		55,00	5.160,71
06/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.Factura	11/03		708,51	4.452,20
06/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097421	12/04	600,00		5.052,20
08/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda.factura	13/04		708,53	4.343,67
10/01/2014	P/r Pago a proveedores Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda.factura	14/04		960,61	3.383,06
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero según	18/05	406,10		3.789,16
11/01/2014	P/r Pago a proveedor Jiménez Cabezas Nicolasa, Vito factura 0025	20/06		729,21	3.059,95
14/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.23097423.	21/06	600,00		3.659,95
15/01/2014	P/r Pago a proveedor Moyano Juan Neverland, factura 002120 con cheque	23/06		239,58	3.420,37
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja correspondiente al mes de	24/07		550,20	2.870,17
16/01/2014	P/r Pago a proveedor Castillo Y. Jhonattan factura 00113 con cheque	25/07		123,12	2.747,05
17/01/2014	P/r Primer abono a proveedor Benavides N. Estuardo, Mercantil Éxito	26/07		358,71	2.388,34
18/01/2014	P/r Segundo abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito	28/08		717,42	1.670,92
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según	29/08	703,32		2.374,24
20/01/2014	P/r Pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito factura	31/08		717,43	1.656,81
23/01/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. factura 00117714 con cheque	34/09		362,61	1.294,20
23/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja ref.2242116.	35/09	800,00		2.094,20
24/01/2014	P/r Pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta fact. 006	36/09		256,41	1.837,79
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero, según	37/10	176,40		2.014,19
25/01/2014	P/r Pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant factura	39/10		250,00	1.764,19
27/01/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.22642115.	42/11	1.000,00		2.764,19
28/01/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia.Ltda. factura	43/11		1.393,27	1.370,92
30/01/2014	P/r Pago a proveedor Andrade T. Kelly Kellytex factura 002276 con cheque	44/11		1.265,20	105,72
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero, según	46/12	48,11		153,83
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de empleados	49/13		726,79	-572,96
31/01/2014	P/r Nota de crédito al Banco de Loja, por cancelacion de venta con	51/13	82,55		-490,41
	SUMAN Y PASAN		10.892,30	11.382,71	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Banco de Loja Cta. Cte.			Codigo:1.1.01.03.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		10.892,30	11.382,71	-490,41
31/01/2014	P/r Nota de débito al Banco de Loja, por concepto de pago por serv	52/14		55,97	-546,38
04/02/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja Cuenta Corriente ref.2264	57/15	500,00		-46,38
05/02/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. factura 0068	59/15		55,00	-101,38
06/02/2014	P/r Nota de débito, por concepto de cancelación al IESS correspond	60/15		256,67	-358,05
06/02/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria.	61/16		41,65	-399,70
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero segú	64/16	439,69		39,99
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		17,92	22,07
15/02/2014	P/r Venta de mercadería en efectivo, con tarjetas de credito y a cre	68/18	288,68		310,75
15/02/2014	P/r nota de débito por pago del préstamo, intereses y seguro de des	70/18		550,08	-239,33
17/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. N° ref.22642097.	72/19	1.000,00		760,67
18/02/2014	P/r Pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo Evikar factura 00837	73/19		143,19	617,48
19/02/2014	P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto fac	74/19		1.099,87	-482,39
20/02/2014	P/r Primer abono a proveedor Modin Cia. Ltda. Moda Infantil factura	75/19		535,17	-1.017,56
21/02/2014	P/r Primer abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Niños factura 0	77/20		930,14	-1.947,70
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero segú	78/20	473,15		-1.474,55
22/02/2014	P/r Pago a proveedor Proaño Coronel Jose Ricardo factura 001077	80/21		220,74	-1.695,29
28/02/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.24026718.	84/22	1.706,39		11,10
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero segú	85/22	26,90		38,00
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos a emp	90/24		381,09	-343,09
28/02/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	91/24	221,22		-121,87
28/02/2014	P/r Nota de débito por pago de monitoreo y vigilancia enero.	92/24		18,00	-139,87
28/02/2014	P/r Nota de débito por concepto de cancelación por servicios banca	93/25		20,18	-160,05
03/03/2014	P/r Anticipo de sueldo del mes de Marzo a Juan Quishpe s/cheque	97/25		323,37	-483,42
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo, se	99/26	127,22		-356,20
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo según factura	101/27		17,92	-374,12
09/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. s/factura 00120580/ 0012	102/27		931,05	-1.305,17
10/03/2014	P/r Nota de débito al Banco de Loja por cancelación al IESS corresp	103/27		256,67	-1.561,84
10/03/2014	P/r Primer abono,segundo abono y pago total a proveedor Importad	105/28		119,88	-1.681,72
11/03/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. factura 0028	107/28		55,00	-1.736,72
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas N°02 del 10 al 15 de m	110/29	162,99		-1.573,73
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo según factura	112/30		18,00	-1.591,73
17/03/2014	P/r Nota de débito por concepto de acumulación de fondos de rese	115/31		41,65	-1.633,38
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. ref.32222251 en efectivo y	116/31	800,00		-833,38
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo según	117/31	208,34		-625,04
23/03/2014	P/r Pago a proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. fact	120/32		531,39	-1.156,43
24/03/2014	P/r Pago a Castillo Y. Jhonattan factura 00122 con cheque N°2667.	121/32		123,12	-1.279,55
27/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja en Cta. Cte. N°2900433875 según ref	123/32	1.040,00		-239,55
28/03/2014	P/r Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex factura 06539 con	124/33		398,61	-638,16
31/03/2014	P/r Depósito en efectivo al Banco de Loja s/ref.222251.	129/34	2.700,00		2.061,84
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35		453,25	1.608,59
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación del Banco por ventas con tarjet	132/35	25,24		1.633,83
31/03/2014	P/r Nota de débito por servicios bancarios al Banco de Loja y al Bar	133/35		33,18	1.600,65
	TOTALES		20.612,12	19.011,47	
			1.600,65		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Banco del Austro Cta. Cte.			Codigo:1.1.01.03.3		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	297,75		297,75
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	27,36		325,11
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	37,53		362,64
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según	29/08	80,98		443,62
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero, según	37/10	386,64		830,26
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero, según factur	40/10		42,06	788,20
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero, según	46/12	19,02		807,22
31/01/2014	P/r Nota de débito por Impresión ATM Loja,comision SP/SCI correspo	53/14		0,62	806,60
08/02/2014	P/r Segundo abono a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena factura	63/16		200,00	606,60
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero segú	64/16	243,53		850,13
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero segú	78/20	93,96		944,09
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero según factu	81/21		36,96	907,13
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero segú	85/22	88,77		995,90
28/02/2014	P/r Nota de débito por concepto de cancelación por servicios banca	94/25		0,62	995,28
03/03/2014	P/r Anticipo de sueldo del mes de Marzo a Juan Quishpe s/cheque	96/25		300,00	695,28
03/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. s/factura 00119960/ 00119	97/25		591,97	103,31
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo, se	99/26	108,62		211,93
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	153,62		365,55
19/03/2014	P/r Depósito al Banco de Loja Cta. Cte. Nº 2900433875 ref.3222225	116/31		400,00	-34,45
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo según	117/31	161,71		127,26
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo según fact. 5319	126/33		39,75	87,51
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo segú	127/34	209,67		297,18
31/03/2014	P/r Nota de débito por servicios bancarios al Banco de Loja y al Bar	133/35		1,32	295,86
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	134/36	65,64		361,50
	TOTALES		1.974,80	1.613,30	
			361,50		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Banco Solidario Cta. Ahorros			Codigo:1.1.01.03.4		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	38,17		38,17
23/01/2014	P/r Nota de débito Impresión Banco Bolivariano,Tarifa corte cuenta	33/09		1,50	36,67
31/01/2014	P/r N/C Acreditación intereses Banco Solidario de Enero.	50/13	0,02		36,69
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero segú	78/20	61,60		98,29
23/02/2014	P/r Nota de débito por anticipo de retenciones al Banco Solidario, de	82/21		3,08	95,21
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero según factu	87/23		2,77	92,44
28/02/2014	P/r Nota de crédito por intereses ganados por acreditación de venta	88/23	0,02		92,46
09/03/2014	P/r Nota de débito al Banco Solidario por pago de servicios bancari	98/26		4,30	88,16
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo, se	99/26	86,00		174,16
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo según fact. 5319	126/33		6,03	168,13
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación de intereses ganados correspo	130/34	0,19		168,32
	TOTALES		186,00	17,68	
			168,32		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			Codigo:1.1.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	1.148,56		1.148,56
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero según	18/05	12,01		1.160,57
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según	29/08	60,31		1.220,88
27/01/2014	P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18155/18275/1828	41/11		421,28	799,60
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero, según	46/12	221,22		1.020,82
31/01/2014	P/r Nota de crédito al Banco de Loja, por cancelacion de venta con	51/13		82,55	938,27
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero según	64/16	427,96		1.366,23
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	63,65		1.429,88
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero según	78/20	78,05		1.507,93
28/02/2014	P/r P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18445/18473/18	83/22		606,39	901,54
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero según	85/22	90,88		992,42
28/02/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	91/24		221,22	771,20
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	391,24		1.162,44
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo según	127/34	605,37		1.767,81
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación del Banco por ventas con tarjet	132/35		25,24	1.742,57
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	134/36		65,64	1.676,93
	TOTALES		3.099,25	1.422,32	
			1.676,93		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Cuentas por Cobrar Clientes			Codigo:1.1.02.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	1.066,01		1.066,01
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	12,01		1.078,02
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero según	29/08	60,31		1.138,33
27/01/2014	P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18155/18275/1828	41/11		421,28	717,05
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero según	64/16	427,96		1.145,01
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	63,65		1.208,66
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero según	78/20	78,05		1.286,71
28/02/2014	P/r P/r Cobros a clientes por ventas a crédito s/fact.18445/18473/18	83/22		606,39	680,32
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	391,24		1.071,56
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo según	127/34	333,38		1.404,94
	TOTALES		2.432,61	1.027,67	
			1.404,94		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)			Codigo:1.1.02.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	82,55		82,55
	SUMAN Y PASAN		82,55	0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Cuentas por Cobrar (tarjetas de crédito)			Codigo:1.1.02.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		82,55	0,00	82,55
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero, según	46/12	221,22		303,77
31/01/2014	P/r Nota de crédito al Banco de Loja, por cancelación de venta con	51/13		82,55	221,22
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero según	85/22	90,88		312,1
28/02/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	91/24		221,22	90,88
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar d ventas del 24 al 31 de marzo según	127/34	271,99		362,87
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación del Banco por ventas con tarjeta	132/35		25,24	337,63
31/03/2014	P/r Nota de crédito por acreditación al Banco por ventas con tarjeta	134/36		65,64	271,99
	TOTALES		666,64	394,65	
			271,99		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			Codigo:1.1.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Ajuste de provisión cuentas incobrables.	138/36		4,20	-4,20
	TOTALES		0,00	4,20	
			-4,20		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS			Codigo:1.1.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	3.262,22		3.262,22
	TOTALES		3.262,22	0,00	
			3.262,22		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: INVENTARIO MERCADERIAS			Codigo:1.1.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	22.720,95		22.720,95
04/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	5/02		583,93	22.137,02
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04	1.206,65		23.343,67
12/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	19/06		1.045,69	22.297,98
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06	291,33		22.589,31
19/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	30/08		913,85	21.675,46
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09	198,87		21.874,33
25/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	38/10		933,89	20.940,44
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/	45/11	398,93		21.339,37
	SUMAN Y PASAN		24.816,73	3.477,36	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: INVENTARIO MERCADERIAS			Codigo:1.1.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		24.816,73	3.477,36	21.339,37
31/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	47/12		734,32	20.605,05
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14	980,76		21.585,81
08/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	65/17		1.145,95	20.439,86
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17	2.248,34		22.688,20
15/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	69/18		855,43	21.832,77
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20	1.039,93		22.872,70
22/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	79/21		1.023,41	21.849,29
28/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	86/22		528,66	21.320,63
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fac	89/23	606,44		21.927,07
09/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fact.	100/26		618,93	21.308,14
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28	900,24		22.208,38
13/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras del 13 de marzo s/fact	108/28	42,00		22.250,38
15/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de marzo s/fact.	111/29		869,27	21.381,11
23/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.	118/31		893,72	20.487,39
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	125/33	194,99		20.682,38
31/03/2014	P/r Costo de mercaderías según auxiliar de ventas del 24 al 31 de n	128/34		1.463,20	19.219,18
	TOTALES		30.829,43	11.610,25	
			19.219,18		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Inventario Mercaderías 0%			Codigo:1.1.05.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	4.968,09		4.968,09
04/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	5/02		71,73	4.896,36
12/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	19/06		86,46	4.809,90
19/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	30/08		170,10	4.639,80
25/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	38/10		186,40	4.453,39
31/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	47/12		98,68	4.354,72
08/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	65/17		166,54	4.188,18
15/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	69/18		222,83	3.965,34
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20	459,20		4.424,54
22/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	79/21		154,68	4.269,86
28/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	86/22		95,31	4.174,56
09/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fact.	100/26		108,20	4.066,35
13/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras del 13 de marzo s/fact	108/28	42,00		4.108,35
15/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de marzo s/fact.	111/29		199,20	3.909,15
23/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.	118/31		118,73	3.790,42
31/03/2014	P/r Costo de mercaderías según auxiliar de ventas del 24 al 31 de n	128/34		289,19	3.501,23
	TOTALES		5.469,29	1.968,06	
			3.501,23		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Inventario Mercaderías 12%			Codigo:1.1.05.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	17.752,86		17.752,86
04/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.1	5/02		512,19	17.240,67
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04	1.206,65		18.447,32
12/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.1	19/06		959,23	17.488,08
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06	291,33		17.779,41
19/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.1	30/08		743,75	17.035,67
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09	198,87		17.234,54
25/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.1	38/10		747,49	16.487,05
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/1	45/11	398,93		16.885,98
31/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.1	47/12		635,64	16.250,33
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14	980,76		17.231,09
08/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	65/17		979,41	16.251,68
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17	2.248,34		18.500,02
15/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	69/18		632,60	17.867,42
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20	580,73		18.448,15
22/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	79/21		868,73	17.579,42
28/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	86/22		433,35	17.146,07
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fac	89/23	606,44		17.752,51
09/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fact.1	100/26		510,73	17.241,78
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28	900,24		18.142,02
15/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de marzo s/fact.1	111/29		670,07	17.471,95
23/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.1	118/31		774,99	16.696,96
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	125/33	194,99		16.891,95
31/03/2014	P/r Costo de mercaderías según auxiliar de ventas del 24 al 31 de m	128/34		1.174,01	15.717,94
	TOTALES		25.360,14	9.642,20	
			15.717,94		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SUMINISTROS DE OFICINA			Codigo: 1.1.06		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 974876	27/07	12,40		12,40
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12	8,92		21,32
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23	31,25		52,57
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27	20,00		72,57
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30	13,39		85,96
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33	110,00		195,96
31/03/2014	P/r El consumo de suministros correspondiente al 80%.	139/36		156,77	
	TOTALES		195,96	156,77	
			39,19		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			Codigo: 1.1.07		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23	6,56		6,56
31/03/2014	P/r El consumo de suministros correspondiente al 80%.	139/36		5,25	1,31
	TOTALES		6,56	5,25	
			1,31		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			Codigo:1.1.08		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	8,09		8,09
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03	1,98		10,07
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04	144,79		154,86
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/98	17/05	22,01		176,87
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	24,94		201,81
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06	34,96		236,77
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 974876	27/07	2,58		239,35
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	43,92		283,27
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09	23,86		307,13
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	30,90		338,03
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10	4,63		342,66
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/	45/11	47,87		390,53
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	16,05		406,58
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12	2,59		409,17
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes de ener	54/14		365,69	43,48
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14	117,69		161,17
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	38,12		199,29
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17	9,26		208,55
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17	269,79		478,34
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	16,30		494,64
15/02/2014	P/r. Gastos según auxiliar del 10 al 15 de febrero del 2014 s/fact.00	71/19	1,07		495,71
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20	69,69		565,40
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	31,39		596,79
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	9,95		606,74
23/02/2014	P/r N/D Por anticipo retenciones del Banco Solidario del mes de febr	82/21	3,08		609,82
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	11,26		621,08
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23	6,91		627,99
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fac	89/23	72,78		700,77
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI del mes de febrero.	95/25		622,06	78,71
09/03/2014	P/r N/D Por pago de servicios bancarios y anticipo retenciones del B	98/26	4,30		83,01
	SUMAN Y PASAN		1.070,76	987,75	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			Codigo:1.1.08		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1.070,76	987,75	83,01
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marzo	99/26	13,08		96,09
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27	12,21		108,30
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28	108,03		216,33
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de marzo	110/29	21,12		237,45
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30	18,79		256,24
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo s/fact. 117/31	117/31	20,71		276,95
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact. 10686	119/32	0,78		277,73
28/03/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/fact. 125/33	125/33	23,40		301,13
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33	21,92		323,05
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº04 del 24 al 31 de marzo s/fact. 127/34	127/34	23,71		346,76
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente al mes de marzo	135/36		239,03	107,73
	TOTALES		1.334,51	1.226,78	
			107,73		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Compras			Codigo:1.1.08.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03	1,98		1,98
10/01/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04	144,79		146,77
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/94	17/05	22,01		168,78
15/01/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06	34,96		203,74
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 974870	27/07	2,58		206,32
21/26/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09	23,86		230,18
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10	4,63		234,81
30/01/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/1	45/11	47,87		282,68
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12	2,59		285,27
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes de enero	54/14		285,27	0,00
01/02/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14	117,69		117,69
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2014	66/17	9,26		126,95
15/02/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fact. 67/17	67/17	269,79		396,74
15/02/2014	P/r. Gastos según auxiliar del 10 al 15 de febrero del 2014 s/fact.00	71/19	1,07		397,81
20/02/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fact. 76/20	76/20	69,69		467,50
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	9,95		477,45
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23	6,91		484,36
28/02/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fact. 89/23	89/23	72,78		557,14
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI del mes de febrero.	95/25		557,14	0,00
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27	12,21		12,21
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28	108,03		120,24
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30	18,79		139,03
	SUMAN Y PASAN		981,44	842,41	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Compras			Codigo:1.1.08.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		981,44	842,41	139,03
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact. 10686	119/32	0,78		139,81
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	125/33	23,40		163,21
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33	21,92		185,13
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente al mes de mar	135/36		185,13	0,00
	TOTALES		1.027,54	1.027,54	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo IVA Retenido			Codigo:1.1.08.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	5,26		5,26
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	16,14		21,40
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	28,51		49,91
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	20,02		69,93
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	10,49		80,42
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes Enero	54/14		80,42	0,00
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	24,71		24,71
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	10,48		35,19
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	20,41		55,60
23/02/2014	P/r N/D Por anticipo retenciones del Banco Solidario del mes de febr	82/21	1,98		57,58
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	7,34		64,92
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI del mes de Febrero.	95/25		64,92	0,00
09/03/2014	P/r N/D Por pago de servicios bancarios y anticipo retenciones del B	98/26	2,76		2,76
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marz	99/26	8,49		11,25
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de n	110/29	13,75		25,00
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo s	117/31	13,41		38,41
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº04 del 24 al 31 de marzo s	127/34	15,49		53,90
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes de Marz	135/36		53,90	0,00
	TOTALES		199,24	199,24	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo IVA 30%			Codigo:1.1.08.03.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	5,26		5,26
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	16,14		21,40
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	28,51		49,91
	SUMAN Y PASAN		49,91	0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo IVA 30%			Codigo:1.1.08.03.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		49,91	0,00	49,91
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	20,02		69,93
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	10,49		80,42
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes de enero	54/14		80,42	0,00
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	24,71		24,71
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	10,48		35,19
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	20,41		55,60
23/02/2014	P/r N/D Por anticipo retenciones del Banco Solidario del mes de febr	82/21	1,98		57,58
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	7,34		64,92
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI del mes de febrero.	95/25		64,92	0,00
09/03/2014	P/r N/D Por pago de servicios bancarios y anticipo retenciones del B	98/26	2,76		2,76
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marz	99/26	8,49		11,25
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	13,75		25,00
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo s	117/31	13,41		38,41
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº04 del 24 al 31 de marzo s	127/34	15,49		53,90
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI correspondiente al mes de Marz	135/36		53,90	0,00
	TOTALES		199,24	199,24	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo de Impuesto a la Renta Retenido			Codigo:1.1.08.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	2,83		2,83
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	8,80		11,63
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	15,41		27,04
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	10,88		37,92
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	5,56		43,48
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	13,41		56,89
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	5,82		62,71
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	10,98		73,69
23/02/2014	P/r N/D Por anticipo retenciones del Banco Solidario del mes de febr	82/21	1,10		74,79
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	3,92		78,71
09/03/2014	P/r N/D Por pago de servicios bancarios y anticipo retenciones del B	98/26	1,54		80,25
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marz	99/26	4,59		84,84
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	7,37		92,21
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo s	117/31	7,30		99,51
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº04 del 24 al 31 de marzo s	127/34	8,22		107,73
	TOTALES		107,73	0,00	
			107,73		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo Ret.Fuente 2%			Codigo:1.1.08.04.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	2,83		2,83
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	8,80		11,63
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	15,41		27,04
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	10,88		37,92
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	5,56		43,48
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	13,41		56,89
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	5,82		62,71
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	10,98		73,69
23/02/2014	P/r N/D Por anticipo retenciones del Banco Solidario del mes de febr	82/21	1,10		74,79
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	3,92		78,71
09/03/2014	P/r N/D Por pago de servicios bancarios y anticipo retenciones del B	98/26	1,54		80,25
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marz	99/26	4,59		84,84
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de m	110/29	7,37		92,21
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo s	117/31	7,30		99,51
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº04 del 24 al 31 de marzo s	127/34	8,22		107,73
	TOTALES		107,73	0,00	
			107,73		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: ANTICIPOS Y AVANCES			Codigo:1.1.09		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	7,78		7,78
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03		0,58	7,20
06/01/2014	P/r Anticipo a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. s/cheque 2622	10/03	55,00		62,20
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/9	17/05		89,07	-26,87
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	33,02		6,15
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 97487	27/07		34,41	-28,26
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	58,75		30,49
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	28,81		59,30
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10		36,21	23,09
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	21,29		44,38
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		41,60	2,78
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	47,55		50,33
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		29,36	20,97
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	20,96		41,93
15/02/2014	P/r. Gastos según auxiliar del 10 al 15 de febrero del 2014 s/fact.00	71/19		18,90	23,03
19/02/2014	P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto Fa	74/19	110,00		133,03
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	35,52		168,55
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		36,43	132,12
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	10,09		142,21
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/8	87/23		30,95	111,26
	SUMAN Y PASAN		428,77	317,51	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: ANTICIPOS Y AVANCES			Codigo:1.1.09		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		428,77	317,51	111,26
03/03/2014	P/r Anticipo de sueldo del mes de Marzo a Juan Quishpe s/cheque	96/25	300,00		411,26
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas Nº01 del 01 al 09 de marzo	99/26	15,08		426,34
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27		12,17	414,17
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas e intereses por atraso corre	109/29	80,42		494,59
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas Nº02 del 10 al 15 de marzo	110/29	15,34		509,93
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30		7,89	502,04
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº03 del 17 al 23 de marzo	117/31	26,59		528,63
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact. 10686	119/32		11,37	517,26
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33		159,10	358,16
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas Nº04 del 24 al 31 de marzo	127/34	22,26		380,42
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35	0,49		380,91
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35		300,00	80,91
	TOTALES		888,95	808,04	
			80,91		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo Proveedores			Codigo:1.1.09.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	7,78		7,78
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03		0,58	7,20
06/01/2014	P/r Anticipo a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. s/cheque 2622	10/03	55,00		62,20
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/94	17/05		89,07	-26,87
12/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	33,02		6,15
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact.974876	27/07		34,41	-28,26
19/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08	58,75		30,49
25/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10	28,81		59,30
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10		36,21	23,09
31/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	21,29		44,38
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		41,60	2,78
08/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	47,55		50,33
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		29,36	20,97
15/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18	20,96		41,93
15/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de febrero s/fact.51647	71/19		18,90	23,03
19/02/2014	P/r Pago a proveedores Matamoros Bajaña Roberto Fact.361-Andra	74/19	110,00		133,03
22/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	35,52		168,55
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		36,43	132,12
28/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22	10,09		142,21
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23		30,95	111,26
09/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fa	99/26	15,08		126,34
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.88615	101/27		12,17	114,17
	SUMAN Y PASAN		443,85	329,68	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo Proveedores			Codigo:1.1.09.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		443,85	329,68	114,17
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas por atraso correspondiente a	109/29	80,42		194,59
15/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar de ventas del 10 al 15 de marzo	110/29	15,34		209,93
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30		7,89	202,04
23/03/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.	117/31	26,59		228,63
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact.10686/	119/32		11,37	217,26
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.53197/	126/33		159,10	58,16
31/03/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 24 al 31 de marzo s/fact.	127/34	22,26		80,42
	TOTALES		588,46	508,04	
			80,42		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo de Sueldos			Codigo:1.1.09.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
03/03/2014	P/r Anticipo de sueldo a Juan Quishpe c/ch. Nº330 del Banco del Av	96/25	300,00		300,00
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35	0,49		300,49
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35		300,00	0,49
	TOTALES		300,49	300,00	
			0,49		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			Codigo:1.2.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	1.566,60		1566,60
	TOTALES		1.566,60	0,00	
			1.566,60		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Muebles y Enseres			Codigo:1.2.01.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	900,00		900,00
	TOTALES		900,00	0,00	
			900,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Equipo de Computación			Codigo:1.2.01.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	666,60		666,60
	TOTALES		666,60	0,00	
			666,60		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-)DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			Codigo:1.2.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Gasto depreciación acumulada.	137/36		57,29	-57,29
	TOTALES		0,00	57,29	
			-57,29		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-)Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres			Codigo:1.2.02.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Gasto depreciación acumulada.	137/36		20,25	0,00
	TOTALES		0,00	20,25	
			-20,25		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-)Depreciación Acumulada de Equipo de Computación			Codigo:1.2.02.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Gasto depreciación acumulada.	137/36		37,04	-37,04
	TOTALES		0,00	37,04	
			-37,04		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			Codigo: 2.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		15.030,86	15.030,86
04/01/2014	P/r Pago a proveedores Andrade Teran Kelly Fact.002257 s/cheque	3/02	954,35		14.076,51
06/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.F	11/03	708,51		13.368,00
08/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.F	13/04	708,53		12.659,47
10/01/2014	P/r Pago a proveedores Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda	14/04	960,61		11.698,86
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		1.265,20	12.964,06
	SUMAN Y PASAN		3.332,00	16.296,06	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			Codigo: 2.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		3.332,00	16.296,06	12.964,06
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/9	17/05		123,12	13.087,18
11/01/2014	P/r Pago a proveedor Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002557-	20/06	729,21		12.357,97
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06		323,37	12.681,34
15/01/2014	P/r Pago a proveedor Moyano Juan Neverland Fact. 002120 s/cheq	23/06	239,58		12.441,76
16/01/2014	P/r Pago a proveedor Castillo Jhonattan Fact.113 s/ch.2630	25/07	123,12		12.318,64
17/01/2014	P/r Primer Abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil	26/07	358,71		11.959,93
18/01/2014	P/r Segundo Abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Merca	28/08	717,42		11.242,51
20/01/2014	P/r Pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito Fa	31/08	717,43		10.525,08
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09		220,74	10.745,82
23/01/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Fact.00117714 s/cheque 2	34/09	362,61		10.383,21
24/01/2014	P/r Pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta Fact. 006	36/09	256,41		10.126,80
25/01/2014	P/r Pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact.00	39/10	250,00		9.876,80
28/01/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fac	43/11	1.393,27		8.483,53
30/01/2014	P/r Pago a proveedor Andrade Teran Kelly Kellytex Fact.002276 s/c	44/11	1.265,20		7.218,33
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/	45/11		442,81	7.661,14
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		790,46	8.451,60
05/02/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. Fact.6870 s/	59/15	55,00		8.396,60
07/02/2014	P/r Pago a proveedor Gomez Bibiana Fact.594 en efectivo	62/16	120,40		8.276,20
08/02/2014	P/r Segundo Abono a proveedor Jaramillo M. Lorena Fact.0021 s/ch	63/16	200,00		8.076,20
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		55,00	8.131,20
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17		2.477,31	10.608,51
18/02/2014	P/r Pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo Evikar Fact. 00837 s	73/19	143,19		10.465,32
19/02/2014	P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto Fa	74/19	989,87		9.475,45
20/02/2014	P/r Primer Abono a proveedor Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006	75/19	535,17		8.940,28
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		1.049,88	9.990,16
21/02/2014	P/r Primer Abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.00	77/20	930,14		9.060,02
22/02/2014	P/r Pago a proveedor Proaño Coronel Jose Ricardo Fact.0010777 s	80/21	220,74		8.839,28
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fac	89/23		667,16	9.506,44
03/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Fact.00119960-00119961	97/25	915,34		8.591,10
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27		55,00	8.646,10
09/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Factura 00120580-001205	102/27	931,05		7.715,05
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28		999,27	8.714,32
10/03/2014	P/r Primer Abono,Segundo Abono y Pago Total a proveedor Importa	105/28	119,88		8.594,44
11/03/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Inform. Cia.Ltda. Fact.00262 s/ch	107/28	55,00		8.539,44
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30		123,12	8.662,56
23/03/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fac	120/32	531,39		8.131,17
24/03/2014	P/r Pago a Castillo Y. Jhonattan Fact.00122 s/cheque 2667	121/32	123,12		8.008,05
28/03/2014	P/r Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex Fact.006539 s/ched	124/33	398,61		7.609,44
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	128/34		221,98	7.831,42
	TOTALES		16.013,86	23.845,28	
				7.831,42	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Proveedores			Codigo: 2.1.01.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		15.030,86	15.030,86
04/01/2014	P/r Pago a proveedores Andrade Teran Kelly Fact.002257 s/cheque	3/02	954,35		14.076,51
06/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.F	11/03	708,51		13.368,00
08/01/2014	P/r Pago a proveedor Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.F	13/04	708,53		12.659,47
10/01/2014	P/r Pago a proveedores Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda	14/04	960,61		11.698,86
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		1.265,20	12.964,06
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/9	17/05		123,12	13.087,18
11/01/2014	P/r Pago a proveedor Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002557-	20/06	729,21		12.357,97
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06		323,37	12.681,34
15/01/2014	P/r Pago a proveedor Moyano Juan Neverland Fact. 002120 s/cheq	23/06	239,58		12.441,76
16/01/2014	P/r Pago a proveedor Castillo Jhonattan Fact.113 s/ch.2630	25/07	123,12		12.318,64
17/01/2014	P/r Primer Abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil	26/07	358,71		11.959,93
18/01/2014	P/r Segundo Abono a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Merca	28/08	717,42		11.242,51
20/01/2014	P/r Pago a proveedor Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito Fa	31/08	717,43		10.525,08
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09		220,74	10.745,82
23/01/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Fact.00117714 s/cheque 2	34/09	362,61		10.383,21
24/01/2014	P/r Pago a proveedor Montalvo Herrera Martha Cenicienta Fact. 006	36/09	256,41		10.126,80
25/01/2014	P/r Pago a proveedor Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant Fact.001	39/10	250,00		9.876,80
28/01/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fac	43/11	1.393,27		8.483,53
30/01/2014	P/r Pago a proveedor Andrade Teran Kelly Kellytex Fact.002276 s/c	44/11	1.265,20		7.218,33
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/	45/11		442,81	7.661,14
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		790,46	8.451,60
05/02/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Informática Cia.Ltda. Fact.6870 s/	59/15	55,00		8.396,60
07/02/2014	P/r Pago a proveedor Gomez Bibiana Fact.594 en efectivo	62/16	120,40		8.276,20
08/02/2014	P/r Segundo Abono a proveedor Jaramillo M. Lorena Fact.0021 s/ch	63/16	200,00		8.076,20
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		55,00	8.131,20
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17		2.477,31	10.608,51
18/02/2014	P/r Pago a proveedor Serrano Guadalupe Galo Evikar Fact. 00837 s	73/19	143,19		10.465,32
19/02/2014	P/r Pago por Anticipado a Proveedor Matamoros Bajaña Roberto Fa	74/19	989,87		9.475,45
20/02/2014	P/r Primer Abono a proveedor Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006	75/19	535,17		8.940,28
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		1.049,88	9.990,16
21/02/2014	P/r Primer Abono a proveedor Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.001	77/20	930,14		9.060,02
22/02/2014	P/r Pago a proveedor Proaño Coronel Jose Ricardo Fact.0010777 s/	80/21	220,74		8.839,28
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fac	89/23		667,16	9.506,44
03/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Fact.00119960-00119961	97/25	915,34		8.591,10
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27		55,00	8.646,10
09/03/2014	P/r Pago a proveedor Pasamaneria S. A. Factura 00120580-001205	102/27	931,05		7.715,05
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28		999,27	8.714,32
10/03/2014	P/r Primer Abono,Segundo Abono y Pago Total a proveedor Importa	105/28	119,88		8.594,44
11/03/2014	P/r Pago a proveedor Tovacompu Inform. Cia.Ltda. Fact.00262 s/ch	107/28	55,00		8.539,44
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30		123,12	8.662,56
23/03/2014	P/r Pago a proveedor Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fac	120/32	531,39		8.131,17
24/03/2014	P/r Pago a Castillo Y. Jhonattan Fact.00122 s/cheque 2667	121/32	123,12		8.008,05
SUMAN Y PASAN			15.615,25	23.623,30	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Proveedores			Codigo: 2.1.01.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		15.615,25	23.623,30	8.008,05
28/03/2014	P/r Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex Fact.006539 s/chec	124/33	398,61		7.609,44
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	128/34		221,98	7.831,42
	TOTALES		16.013,86	23.845,28	
				7.831,42	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			Codigo: 2.1.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		1.859,42	1859,42
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja mes de enero	24/07	619,99		1239,43
15/02/2014	P/r N/D Por pago del préstamo,intereses y seguro de desgravamen	70/18	619,80		619,63
15/03/2014	P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgra	113/30	619,63		0,00
	TOTALES		1.859,42	1.859,42	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Préstamos Bancarios Corto Plazo			Codigo: 2.1.02.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		1824,04	1824,04
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja mes de enero	24/07	602,35		1221,69
15/02/2014	P/r N/D Por pago del préstamo,intereses y seguro de desgravamen	70/18	607,99		613,70
15/03/2014	P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgra	113/30	613,70		0,00
	TOTALES		1.824,04	1.824,04	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Intereses Bancarios por Pagar			Codigo: 2.1.02.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		34,24	34,24
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja mes de enero	24/07	17,07		17,17
15/02/2014	P/r N/D Por pago del préstamo,intereses y seguro de desgravamen	70/18	11,43		5,74
15/03/2014	P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgra	113/30	5,74		0,00
	TOTALES		34,24	34,24	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Seguro de Desgravamen por Pagar			Codigo: 2.1.02.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		1,14	1,14
15/01/2014	P/r Pago parcial de préstamo al Banco de Loja mes de enero	24/07	0,57		0,57
15/02/2014	P/r N/D Por pago del préstamo, intereses y seguro de desgravamen	70/18	0,38		0,19
15/03/2014	P/r Pago final del préstamo Bancario, intereses y seguro de desgravamen	113/30	0,19		0,00
	TOTALES		1,14	1,14	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			Codigo: 2.1.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		1.534,26	1.534,26
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02		108,73	1.642,99
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS del mes de Diciembre	8/03	246,19		1.396,80
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		55,51	1.452,31
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/9	17/05		12,28	1.464,59
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05		196,92	1.661,51
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06		2,92	1.664,43
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact. 97487	27/07		0,12	1.664,55
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08		171,85	1.836,40
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09		1,99	1.838,39
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10		192,50	2.030,89
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/	45/11		3,99	2.034,88
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12		146,34	2.181,22
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		0,41	2.181,63
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de emp	49/13		256,67	2.438,30
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14	870,18		1.568,12
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14		504,49	2.072,61
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		33,86	2.106,47
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI, del mes de Diciembre 2013 en efectivo	56/15	1.288,07		818,40
06/02/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS correspondiente al mes de En	60/15	256,67		561,73
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16		229,90	791,63
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		1,24	792,87
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17		55,82	848,69
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18		167,06	1.015,75
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		10,46	1.026,21
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20		191,95	1.218,16
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		0,07	1.218,23
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22		99,08	1.317,31
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact. 159/	87/23		1,51	1.318,82
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 Febrero s/fac	89/23		12,06	1.330,88
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de emp	90/24		256,67	1.587,55
	SUMAN Y PASAN		2.661,11	4.248,66	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			Codigo: 2.1.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		2.661,11	4.248,66	1.587,55
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a febrero.	95/25	754,80		832,75
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a febrero.	95/25		132,74	965,49
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas N°01 del 01 al 09 de marzo s/fact.	99/26		137,20	1.102,69
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact. 88615	101/27		1,26	1.103,95
10/03/2014	P/r N/D al Banco de Loja por pago al IESS correspondiente al mes de marzo s/fact.	103/27	256,67		847,28
10/03/2014	P/r.Compra mercadería s/auxiliar de compras 10 marzo s/fact. 1494	104/28		9,00	856,28
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas e intereses por atraso correspondiente a febrero.	109/29	527,87		328,41
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas N°02 del 10 al 15 de marzo s/fact.	110/29		172,27	500,68
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact. 52660	112/30		11,92	512,60
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas N°03 del 17 al 23 de marzo s/fact.	117/31		174,01	686,61
28/03/2014	P/r. Compra mercadería s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/fact.	125/33		2,01	688,62
31/03/2014	P/r.Gastos s/auxiliar gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973/94	126/33		5,06	693,68
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas N°04 del 24 al 31 de marzo s/fact.	127/34		260,76	954,44
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentación y viáticos de empleados s/fact.	131/35		257,86	1.212,30
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36	758,76		453,54
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36		519,73	973,27
	TOTALES		4.959,21	5.932,48	
				973,27	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Ventas			Codigo: 2.1.03.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02		108,73	108,73
12/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05		196,92	305,65
19/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08		171,85	477,50
25/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10		192,50	670,00
31/01/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12		146,34	816,34
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14	816,34		0,00
08/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fact.	64/16		229,90	229,90
15/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fact.	68/18		167,06	396,96
22/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fact.	78/20		191,95	588,91
28/02/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fact.	85/22		99,08	687,99
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a febrero.	95/25	687,99		0,00
09/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fact.	99/26		137,20	137,20
15/03/2014	P/r Venta de mercadería s/auxiliar de ventas del 10 al 15 de marzo s/fact.	110/19		172,27	309,47
23/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.	117/31		174,01	483,48
31/03/2014	P/r Venta mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 31 de marzo s/fact.	127/34		260,76	744,24
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36	744,24		0,00
	TOTALES		2.248,57	2.248,57	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA por Pagar			Codigo: 2.1.03.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		1.197,43	1.197,43
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14		504,49	1.701,92
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI, del mes de Diciembre 2013 en efectivo	56/15	1.197,43		504,49
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a febrero.	95/25		132,74	637,23
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas e intereses por atraso correspondiente	109/29	504,49		132,74
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36		519,73	652,47
	TOTALES		1.701,92	2.354,39	
				652,47	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Retenido por Pagar			Codigo: 2.1.03.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04	0,00	43,44	43,44
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/95	17/05		10,08	53,52
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		0,32	53,84
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14	53,84		0,00
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		26,50	26,50
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fact	67/17		33,18	59,68
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23		1,13	60,81
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 febrero s/fact	89/23		6,00	66,81
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a febrero.	95/25	66,81		0,00
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30		10,56	10,56
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973	126/33		3,96	14,52
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36	14,52		0,00
	TOTALES		135,17	135,17	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Retención IVA 30%			Codigo: 2.1.03.04.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		43,44	43,44
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		0,32	43,76
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14	43,76		0,00
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		26,50	26,50
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fact	67/17		33,18	59,68
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23		1,13	60,81
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 febrero s/fact	89/23		6,00	66,81
	SUMAN Y PASAN		43,76	110,57	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Retención IVA 30%			Codigo: 2.1.03.04.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		43,76	110,57	66,81
28/02/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a febrero.	95/25	66,81		0,00
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30		0,48	0,48
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973	126/33		3,96	4,44
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36	4,44		0,00
	TOTALES		115,01	115,01	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Retención IVA 70%			Codigo: 2.1.03.04.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/98	17/05		10,08	10,08
31/01/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a enero.	54/14	10,08		0,00
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30		10,08	10,08
31/03/2014	P/r Liquidación de impuestos al SRI, correspondiente a marzo.	135/36	10,08		
	TOTALES		20,16	20,16	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Impuesto Renta Retenido por Pagar			Codigo: 2.1.03.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		90,64	90,64
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		12,07	102,71
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/98	17/05		2,20	104,91
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06		2,92	107,83
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact.974876	27/07		0,12	107,95
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09		1,99	109,94
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/1	45/11		3,99	113,93
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		0,09	114,02
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		7,36	121,38
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI correspondiente al mes de diciembre d	56/15	90,64		30,74
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		1,24	31,98
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17		22,64	54,62
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		10,46	65,08
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		0,07	65,15
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23		0,38	65,53
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 febrero s/fac	89/23		6,06	71,59
	SUMAN Y PASAN		90,64	162,23	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Impuesto Renta Retenido por Pagar			Codigo: 2.1.03.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		90,64	162,23	71,59
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27		1,26	72,85
10/03/2014	P/r. Compra mercad.s/aux.comp.10 marz s/fact.14946/14947	104/28		9,00	81,85
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas por atraso correspondiente a	109/29	23,38		58,47
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30		1,36	59,83
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	125/33		2,01	61,84
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973	126/33		1,10	62,94
	TOTALES		114,02	176,96	
				62,94	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Retención Fuente 1%			Codigo: 2.1.03.05.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		90,64	90,64
10/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 07 al 10 enero s/fact.384	16/04		12,07	102,71
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/94	17/05		1,20	103,91
15/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras de 15 enero s/fact.119960/1	22/06		2,92	106,83
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact.974876	27/07		0,12	106,95
21/26/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 21 enero s/fact.10777	32/09		1,99	108,94
30/01/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 30 enero s/fact.120580/1	45/11		3,99	112,93
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12		0,09	113,02
01/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar compras del 01 febrero s/fact.60/389	55/14		7,36	120,38
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI correspondiente al mes de diciembre d	56/15	90,64		29,74
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		0,24	29,98
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17		22,64	52,62
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20		10,46	63,08
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21		0,07	63,15
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23		0,38	63,53
28/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 27 al 28 febrero s/fac	89/23		6,06	69,59
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27		0,26	69,85
10/03/2014	P/r. Compra mercad.s/aux.comp.10 marz s/fact.14946/14947	104/28		9,00	78,85
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas por atraso correspondiente a	109/29	22,38		56,47
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30		1,36	57,83
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	125/33		2,01	59,84
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.531973	126/33		1,10	60,94
	TOTALES		113,02	173,96	
				60,94	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Retención Fuente 2%			Codigo: 2.1.03.05.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/94	17/05		1,00	1,00
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17		1,00	2,00
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27		1,00	3,00
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas por atraso correspondiente a	109/29	1,00		2,00
	TOTALES		1,00	3,00	
				2,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IESS por Pagar			Codigo: 2.1.03.06		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		246,19	246,19
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de diciembre.	8/03	246,19		0,00
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13		256,67	256,67
06/02/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de enero.	60/15	256,67		0,00
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24		256,67	256,67
10/03/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de febrero.	103/27	256,67		0,00
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	131/35		257,86	257,86
	TOTALES		759,53	1017,39	
				257,86	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Aporte Personal por Pagar			Codigo: 2.1.03.06.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		107,06	107,06
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de diciembre.	8/03	107,06		0,00
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13		111,62	111,62
06/02/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de enero.	60/15	111,62		0,00
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24		111,62	111,62
10/03/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de febrero.	103/27	111,62		0,00
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	131/35		112,81	112,81
	TOTALES		330,30	443,11	
				112,81	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Aporte Patronal por Pagar			Codigo: 2.1.03.06.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		139,13	139,13
06/01/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de diciembre.	8/03	139,13		0,00
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13		145,05	145,05
06/02/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de enero.	60/15	145,05		0,00
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24		145,05	145,05
10/03/2014	P/r N/D por concepto de pago al IESS mes de febrero.	103/27	145,05		0,00
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	131/35		145,05	145,05
	TOTALES		429,23	574,28	
				145,05	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			Codigo: 2.1.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situación Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		41,65	41,65
06/01/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria diciemb	9/03	41,65		0,00
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	49/13	57,79		-57,79
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	49/13		298,42	240,63
06/02/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria enero.	61/16	41,65		198,98
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	90/24	57,79		141,19
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	90/24		298,42	439,61
17/03/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria febrer	115/31	41,65		397,96
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35	57,79		340,17
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentación y viáticos de emp	131/35		298,42	638,59
	TOTALES		298,32	936,91	
				638,59	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Beneficios Sociales por Pagar			Codigo: 2.1.04.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		41,65	41,65
06/01/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria diciemb	9/03	41,65		0,00
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13	57,79		-57,79
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13		298,42	240,63
06/02/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria enero.	61/16	41,65		198,98
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24	57,79		141,19
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24		298,42	439,61
17/03/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria febrer	115/31	41,65		397,96
	SUMAN Y PASAN		240,53	638,49	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Beneficios Sociales por Pagar			Codigo: 2.1.04.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		240,53	638,49	397,96
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35	57,79		340,17
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35		298,42	638,59
	TOTALES		298,32	936,91	
				638,59	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Décimo Tercer Sueldo por Pagar			Codigo: 2.1.04.02.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	0,00	99,49	99,49
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24		99,49	198,98
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35		99,49	298,47
	TOTALES		0,00	298,47	
	SUMAN			298,47	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Décimo Cuarto Sueldo por Pagar			Codigo: 2.1.04.02.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	0,00	99,49	99,49
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24		99,49	198,98
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35		99,49	298,47
	TOTALES		0,00	298,47	
				298,47	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Fondos de Reserva por Pagar			Codigo: 2.1.04.02.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01		41,65	41,65
06/01/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria diciemb	9/03	41,65		0,00
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	57,79		-57,79
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13		99,44	41,65
06/02/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria enero.	61/16	41,65		0,00
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24	57,79		-57,79
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24		99,44	41,65
17/03/2014	P/r N/D por acumulación de fondos de reserva a propietaria febrerc	115/31	41,65		0,00
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35	57,79		-57,79
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35		99,44	41,65
	TOTALES		298,32	339,97	
				41,65	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CAPITAL INICIAL			Codigo: 3.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1/01	0,00	19.940,83	19.940,83
	TOTALES		0,00	19.940,83	
				19.940,83	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: UTILIDAD DEL EJERCICIO			Codigo: 3.2.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Utilidades del presente ejercicio comprendido de Enero a Marzo	142/37	0,00	571,79	571,79
	TOTALES		0,00	571,79	
				571,79	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: VENTAS			Codigo: 4.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02		905,92	905,92
12/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05		1.641,01	2.546,93
19/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.	29/08		1.431,90	3.978,83
25/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.	37/10		1.604,15	5.582,98
31/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12		1.219,52	6.802,50
08/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16		1.915,76	8.718,26
15/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	68/18		1.392,36	10.110,62
22/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20		1.599,60	11.710,22
28/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	85/22		825,52	12.535,74
09/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fa	99/26		1.143,01	13.678,75
15/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar de ventas del 10 al 15 de marzo	110/29		1.435,81	15.114,56
23/03/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.	117/31		1.450,07	16.564,63
31/03/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 24 al 31 de marzo s/fact.	127/34		2.173,31	18.737,94
31/03/2014	P/r Utilidad bruta en ventas del periodo.	136/36	18.737,94		0,00
	TOTALES		18.737,94	18.737,94	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			Codigo: 4.1.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Utilidad bruta en ventas del periodo.	136/36		7.127,69	7.127,69
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de ingreso correspondiente al periodo Enero-M	140/37	7.127,69		0,00
	TOTALES		7.127,69	7.127,69	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: INTERESES GANADOS			Codigo: 4.1.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r N/C Acreditacion intereses Banco Solidario de Enero	50/13		0,02	0,02
28/02/2014	P/r N/C Por intereses ganados por deposito en cuentas de ahorros	88/23		0,02	0,04
31/03/2014	P/r N/C Por intereses ganados mes de febrero.	130/34		0,19	0,23
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de ingreso correspondiente al periodo Enero-M	140/37	0,23		0,00
	TOTALES		0,23	0,23	
				0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SUELDOS Y SALARIOS			Codigo: 5.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13	1193,84		1193,84
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24	1193,84		2387,68
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	131/35	1193,84		3581,52
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		3581,52	0,00
	TOTALES		3.581,52	3.581,52	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			Codigo: 5.1.02		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13	298,42		298,42
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24	298,42		596,84
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	131/35	298,42		895,26
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		895,26	0,00
	TOTALES		895,26	895,26	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Décimo Tercer Sueldo			Codigo: 5.1.02.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	49/13	99,49		99,49
28/02/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	90/24	99,49		198,98
31/03/2014	P/r Pago sueldos,fondos de reserva,alimentacion y viaticos de emp	131/35	99,49		298,47
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		298,47	0,00
	TOTALES		298,47	298,47	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Décimo Cuarto Sueldo			Codigo: 5.1.02.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	99,49		99,49
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24	99,49		198,98
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35	99,49		298,47
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		298,47	0,00
	TOTALES		298,47	298,47	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Fondos de Reserva			Codigo: 5.1.02.3		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	99,44		99,44
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24	99,44		198,88
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35	99,44		298,32
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		298,32	0,00
	TOTALES		298,32	298,32	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: APORTE PATRONAL AL IESS			Codigo: 5.1.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	145,05		145,05
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24	145,05		290,10
31/03/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	131/35	145,05		435,15
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		435,15	0,00
	TOTALES		435,15	435,15	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS			Codigo: 5.1.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	49/13	40,03		40,03
28/02/2014	P/r Pago sueldos, fondos de reserva, alimentacion y viaticos de emp	90/24	35,40		75,43
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		75,43	0,00
	TOTALES		75,43	75,43	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO			Codigo: 5.1.07		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/9	17/05	50,00		50,00
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17	50,00		100,00
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27	50,00		150,00
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		150,00	0,00
	TOTALES		150,00	150,00	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			Codigo: 5.1.08		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Gasto depreciación acumulada.	137/36	20,25		20,25
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		20,25	
	TOTALES		20,25	20,25	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			Codigo: 5.1.09		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Gasto depreciación acumulada.	137/36	37,04		37,04
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		37,04	0,00
	TOTALES		37,04	37,04	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: PUBLICIDAD			Codigo: 5.1.10		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/9	17/05	120,00		120,00
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30	120,00		240,00
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		240,00	0,00
	TOTALES		240,00	240,00	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SERVICIOS BÁSICOS			Codigo: 5.1.11		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Pago servicios basicos (energía eléctrica) diciembre.	6/02	22,61		22,61
	SUMAN Y PASAN		22,61	0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SERVICIOS BÁSICOS			Codigo: 5.1.11		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		22,61	0,00	22,61
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10	37,55		60,16
04/02/2014	P/r Pago servicios basicos (energía eléctrica) enero.	58/15	22,31		82,47
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	35,68		118,15
10/03/2014	P/r Pago servicios basicos (energía eléctrica) febrero.	106/22	20,91		139,06
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.53197	126/33	45,49		184,55
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		184,55	0,00
	TOTALES		184,55	184,55	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Energía Eléctrica			Codigo: 5.1.11.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Pago servicios basicos (energía eléctrica) diciembre.	6/02	22,61		22,61
04/02/2014	P/r Pago servicios basicos (energía eléctrica) enero.	58/15	22,31		44,92
10/03/2014	P/r Pago servicios basicos (energía eléctrica) febrero.	106/28	20,91		65,83
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		65,83	0,00
	TOTALES		65,83	65,83	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Internet			Codigo: 5.1.11.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10	37,55		37,55
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	33,00		70,55
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.53197	126/33	35,49		106,04
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		106,04	0,00
	TOTALES		106,04	106,04	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Teléfono			Codigo: 5.1.11.3		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	2,68		2,68
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.53197	126/33	10,00		12,68
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		12,68	0,00
	TOTALES		12,68	12,68	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS			Codigo: 5.1.12		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03	6,00		6,00
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17	10,45		16,45
15/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de febrero s/fact.51647	71/19	4,00		20,45
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	40,15		60,60
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27	41,68		102,28
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30	6,50		108,78
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact.10686/	119/32	9,80		118,58
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		118,58	0,00
	TOTALES		118,58	118,58	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			Codigo: 5.1.13		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r El consumo de suministros correspondiente al 80%.	139/36	156,77		156,77
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		156,77	0,00
	TOTALES		156,77	156,77	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			Codigo: 5.1.14		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r El consumo de suministros correspondiente al 80%.	139/36	5,25		5,25
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		5,25	0,00
	TOTALES		5,25	5,25	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: GASTO CUENTAS INCOBRABLES			Codigo: 5.1.15		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Ajuste de provisión cuentas incobrables.	138/36	4,20		4,20
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		4,20	0,00
	TOTALES		4,20	4,20	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SEGURIDAD Y VIGILANCIA			Codigo: 5.1.16		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
28/02/2014	P/r Nota de débito por pago de monitoreo y vigilancia enero.	92/24	18,00		18,00
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30	16,07		34,07
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		34,07	0,00
	TOTALES		34,07	34,07	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: TRANSPORTE EN COMPRAS			Codigo: 5.1.17		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
15/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 10 al 15 febrero s/fac	67/17	15,00		15,00
20/02/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 17 al 20 febrero s/fac	76/20	6,72		21,72
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	7,00		28,72
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30	3,00		31,72
28/03/2014	P/r. Compra mercad.s/auxiliar de compras del 25 al 28 de marzo s/f	125/33	5,60		37,32
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		37,32	0,00
	TOTALES		37,32	37,32	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: SERVICIOS BANCARIOS			Codigo: 5.2.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r N/D S/Cartola	2/01	1,75		1,75
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03	16,00		17,75
10/01/2014	P/r N/D S/Cartola	15/04	0,92		18,67
23/01/2014	P/r N/D Impresión Banco Bolivariano, Tarifa corte cuenta Banco Solid	33/09	1,85		20,52
31/01/2014	P/r N/D por concepto de pago x servicios bancarios enero	52/14	55,97		76,49
31/01/2014	P/r N/D Impresión ATM Loja, comision SPI/VSCI del mes de Enero	53/14	0,62		77,11
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17	16,00		93,11
28/02/2014	P/r N/D por concepto de pago por servicios bancarios febrero Banc	93/25	20,18		113,29
28/02/2014	P/r N/D por concepto de pago por servicios bancarios febrero Banc	94/25	0,62		113,91
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27	16,00		129,91
17/03/2014	P/r Nota de débito según cartola por servicios bancarios correspon	114/30	1,75		131,66
24/03/2014	P/r N/C Por impresión bb y Retiro por cajero para caja	122/32	0,70		132,36
31/03/2014	P/r N/D servicios bancarios Banco del Austro, Banco de Loja	133/35	34,50		166,86
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		166,86	0,00
	TOTALES		166,86	166,86	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: COMISIONES BANCARIAS			Codigo: 5.2.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.	4/02	0,25		0,25
05/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 03 al 05 de enero s/fact.502569	7/03	0,52		0,77
11/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 06 al 11 de enero s/fact.6754/98	17/05	32,46		33,23
12/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.	18/05	0,25		33,48
18/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 13 al 18 de enero s/fact.974876	27/07	33,32		66,80
25/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 20 al 25 de enero s/fact.508529	40/10	36,09		102,89
31/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.	46/12	0,25		103,14
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12	40,09		143,23
08/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	64/16	0,25		143,48
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17	28,56		172,04
15/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de febrero s/fact.51647	71/19	17,83		189,87
22/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	78/20	0,75		190,62
23/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de febrero s/fact.10414	81/21	34,86		225,48
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23	32,21		257,69
09/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fa	99/26	0,25		257,94
09/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 01 al 09 de marzo s/fact.886152	101/27	11,75		269,69
15/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar de ventas del 10 al 15 de marzo	110/29	0,25		269,94
15/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 10 al 15 de marzo s/fact.526607	112/30	7,04		276,98
23/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 17 al 23 de marzo s/fact.10686/	119/25	10,59		287,57
31/03/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 31 de marzo s/fact.53197/	126/33	51,87		339,44
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		339,44	0,00
	TOTALES		339,44	339,44	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: MULTAS E INTERESES FISCALES			Codigo: 5.2.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
03/02/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI correspondiente al mes de diciembre d	56/15	13,16		13,16
14/03/2014	P/r Pago de Impuestos al SRI y multas por atraso correspondiente a	109/29	6,14		19,30
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		19,30	0,00
	TOTALES		19,30	19,30	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: GASTOS VARIOS			Codigo: 5.2.06		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 27 al 31 de enero s/fact.511092	48/12	24,00		24,00
	SUMAN Y PASAN		24,00	0,00	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: GASTOS VARIOS			Codigo: 5.2.06		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		24,00	0,00	24,00
08/02/2014	P/r. Gastos según el auxiliar de gastos del 01 al 08 de febrero del 2	66/17	24,00		48,00
28/02/2014	P/r. Gastos s/auxiliar de gastos del 24 al 28 de febrero s/fact.159/5	87/23	7,14		55,14
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37		55,14	0,00
	TOTALES		55,14	55,14	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: COSTO DE VENTAS			Codigo: 5.3.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
04/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 02 al 04 de enero s/fact.1	5/02	583,93		583,93
12/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact.1	19/06	1.045,69		1.629,62
19/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact.1	30/08	913,85		2.543,47
25/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 20 al 25 de enero s/fact.1	38/10	933,89		3.477,36
31/01/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact.1	47/12	734,32		4.211,68
08/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fac	65/17	1.145,95		5.357,63
15/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fac	69/18	855,43		6.213,07
22/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fac	79/21	1.023,41		7.236,47
28/02/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fac	86/22	528,66		7.765,13
09/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 01 al 09 de marzo s/fact.1	100/26	618,93		8.384,06
15/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 10 al 15 de marzo s/fact.1	111/29	869,27		9.253,33
23/03/2014	P/r Costo mercadería s/auxiliar ventas del 17 al 23 de marzo s/fact.1	118/31	893,72		10.147,05
31/03/2014	P/r Costo de mercaderías según auxiliar de ventas del 24 al 31 de n	128/34	1.463,20		11.610,25
31/03/2014	P/r Utilidad bruta en ventas del periodo.	136/36		11.610,25	0,00
	TOTALES		11.610,25	11.610,25	
			0,00		

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: PÉRDIDAS Y GANANCIAS			Codigo:6.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de ingreso correpondiente al periodo Enero-M	140/37		7.127,92	7.127,92
31/03/2014	P/r Cierre de cuentas de gasto correspondiente al periodo Enero-M	141/37	6.556,13		571,79
31/03/2014	P/R Utilidades del presente ejercicio comprendido de Enero a Marzo	142/37	571,79		0,00
	TOTALES		7.127,92	7.127,92	
				0,00	0,00

COMERCIAL "JARMOS"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Nº	CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	40.338,57	36.275,25	4.063,32	
2	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	3.099,25	1.422,32	1.676,93	
3	1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS	3.262,22		3.262,22	
4	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS	30.829,43	11.610,25	19.219,18	
5	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA	195,96		195,96	
6	1.1.07	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	6,56		6,56	
7	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.334,51	1.226,78	107,73	
8	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES	888,95	808,04	80,91	
9	1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.566,60		1.566,60	
10	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	16.013,86	23.845,28		7.831,42
11	2.1.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.859,42	1.859,42		
12	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	4.959,21	5.932,48		973,27
13	2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	298,32	936,91		638,59
14	3.1.01	CAPITAL INICIAL		19.940,83		19.940,83
15	4.1.01	VENTAS		18.737,94		18.737,94
16	4.1.03	INTERESES GANADOS		0,23		0,23
17	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.581,52		3.581,52	
18	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	895,26		895,26	
19	5.1.03	A PORTE PATRONAL AL IESS	435,15		435,15	
20	5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS	75,43		75,43	
21	5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO	150,00		150,00	
22	5.1.10	PUBLICIDAD	240,00		240,00	
23	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS	184,55		184,55	
24	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS	118,58		118,58	
25	5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	34,07		34,07	
26	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS	37,32		37,32	
27	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS	166,86		166,86	
28	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS	339,44		339,44	
29	5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES	19,30		19,30	
30	5.2.06	GASTOS VARIOS	55,14		55,14	
31	5.3.01	COSTO DE VENTAS	11.610,25		11.610,25	
TOTALES			122.595,73	122.595,73	48.122,28	48.122,28

Loja, 31 de marzo 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"												
HOJA DE TRABAJO												
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014												
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$												
N°	CÓD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		AJUSTADO		E. RESULTADOS		E. FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVOS
1	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4.063,32				4.063,32					4.063,32
2	1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.676,93				1.672,73					1.672,73
3	1.1.03	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			4,20							
4	1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS	3.262,22				3.262,22					3.262,22
5	1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS	19.219,18				19.219,18					19.219,18
6	1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA	195,96		156,77		39,19					39,19
7	1.1.07	SUMINISTROS DE A SEO Y LIMPIEZA	6,56		5,25		1,31					1,31
8	1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	107,73				107,73					107,73
9	1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES	80,91				80,91					80,91
10	1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.566,60				1.509,31					1.509,31
11	1.2.02	(-) DEPRECIACIÓN A CUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				57,29						
12	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		7.831,42				7.831,42				7.831,42
13	2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		973,27				973,27				973,27
14	2.1.04	FOR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		638,59				638,59				638,59
15	3.1.01	CAPITAL INICIAL		19.940,83				19.940,83				19.940,83
16	4.1.01	VENTAS		18.737,94								
17	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				7.127,69		7.127,69				7.127,69
18	4.1.03	INTERESES GANADOS		0,23				0,23				0,23
19	5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.581,52				3.581,52					3.581,52
20	5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	895,26				895,26					895,26
21	5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS	435,15				435,15					435,15
22	5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS	75,43				75,43					75,43
23	5.1.07	MANUTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO	150,00				150,00					150,00
24	5.1.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			20,25		20,25					20,25
		SUMAN Y PASAN	35.316,77	48.122,28	18.758,19	7.351,20	35.113,51	36.512,03	5.157,61	7.127,92	29.955,90	29.384,11

COMERCIAL "JARMOS"													
HOJA DE TRABAJO													
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014													
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$													
N°	CÓD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		AJUSTADO		E. RESULTADOS		E. FINANCIERO		
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVOS	
		VIENEN	35.316,77	48.122,28	18.758,19	7.351,20	35.113,51	36.512,03	5.157,61	7.127,92	29.955,90	29.384,11	
25	5.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			37,04		37,04		37,04				
26	5.1.10	PUBLICIDAD	240,00				240,00		240,00				
27	5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS	184,55				184,55	0,00	184,55	0,00			
28	5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS	118,58				118,58	0,00	118,58	0,00			
29	5.1.13	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			156,77		156,77		156,77				
30	5.1.14	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			5,25		5,25		5,25				
31	5.1.15	GASTO CUENTAS INCOBRABLES			4,20		4,20		4,20				
32	5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	34,07				34,07		34,07				
33	5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS	37,32				37,32		37,32				
34	5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS	166,86				166,86		166,86				
35	5.2.04	COMISIONES BANCARIAS	339,44				339,44		339,44				
36	5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES	19,30				19,30		19,30				
37	5.2.06	GASTOS VARIOS	55,14				55,14		55,14				
38	5.3.01	COSTO DE VENTAS	11.610,25			11.610,25			0,00				
		SUMAN	48.122,28	48.122,28	18.961,45	18.961,45	36.512,03	36.512,03	6.556,13	7.127,92	29.955,90	29.384,11	
39	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO							571,79				
		UTILIDAD DEL EJERCICIO							7127,92			571,79	
											29955,90	29955,90	

Loja, 31 de marzo del 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

4	INGRESOS	\$ 18.738,17
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES	\$ 18.738,17
4.1.01	VENTAS	\$ 18.737,94
4.1.03	INTERESES GANADOS	\$ 0,23
	TOTAL INGRESOS	\$ 18.738,17
5	GASTOS	\$ 18.166,38
5.1	GASTOS OPERACIONALES	\$ 18166,38
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3.581,52
5.1.02	BENEFICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$ 895,26
5.1.03	APORTE PATRONAL AL IESS	\$ 435,15
5.1.05	ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS	\$ 75,43
5.1.07	MANTENIMIENTO DE SISTEMA INFORMATICO	\$ 150,00
5.1.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	\$ 20,25
5.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 37,04
5.1.10	PUBLICIDAD	\$ 240,00
5.1.11	SERVICIOS BÁSICOS	\$ 184,55
5.1.12	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO EMPLEADOS	\$ 118,58
5.1.13	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 156,77
5.1.14	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 5,25
5.1.15	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	\$ 4,20
5.1.16	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	\$ 34,07
5.1.17	TRANSPORTE EN COMPRAS	\$ 37,32
5.2.03	SERVICIOS BANCARIOS	\$ 166,86
5.2.04	COMISIONES BANCARIAS	\$ 339,44
5.2.05	MULTAS E INTERESES FISCALES	\$ 19,30
5.2.06	GASTOS VARIOS	\$ 55,14
5.3.01	COSTO DE VENTAS	\$ 11.610,25
	TOTAL GASTOS	\$ 18.166,38
=	UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u><u>\$ 571,79</u></u>

Loja, 31 de marzo del 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1	ACTIVO		\$ 29.955,90
1.1	ACTIVO CORRIENTE		\$ 28.446,59
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 4.063,32	
1.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 1.676,93	
1.1.03	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	\$ -4,20	
1.1.04	CUENTAS POR COBRAR A PROPIETARIOS	\$ 3.262,22	
1.1.05	INVENTARIO MERCADERIAS	\$ 19.219,18	
1.1.06	SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 39,19	
1.1.07	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 1,31	
1.1.08	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 107,73	
1.1.09	ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 80,91	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 28.446,59	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 1.509,31
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.566,60	
1.2.02	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ -57,29	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.509,31	
	TOTAL ACTIVO		\$ 29.955,90
2	PASIVO		\$ 9.443,28
2.1	PASIVO CORRIENTE		\$ 9.443,28
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 7831,42	
2.1.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 973,27	
2.1.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$ 638,59	
	TOTAL CORRIENTE	\$ 9.443,28	
	TOTAL PASIVO		
3	PATRIMONIO		\$ 20.512,62
3.1	CAPITAL		\$ 19.940,83
3.1.01	CAPITAL INICIAL	\$ 19940,83	
3.2	RESULTADOS		\$ 571,79
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 571,79	
	TOTAL PATRIMONIO	\$ 20.512,62	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 29.955,90

Loja, 31 de marzo del 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

A.	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+)	EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		\$ 19.813,49
	EFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES	\$ 1.422,32	
	VENTAS	\$ 18.390,94	
	INTERESES GANADOS	\$ 0,23	
(-)	EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES		\$ 16.581,72
	PAGO A PROVEEDORES	\$ 16.178,86	
	COMPRA DE MERCADERIA	\$ 402,86	
(-)	EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES Y EMPLEADOS		\$ 8.877,14
	PAGOS AL PERSONAL	\$ 3.494,76	
	PAGO APORTE AL IESS	\$ 884,48	
	IMPUESTOS PAGADOS	\$ 1.915,66	
	GASTOS VARIOS	\$ 512,75	
	PAGO DE SERVICIOS BASICOS	\$ 65,83	
	PAGO SERVICIOS BANCARIOS	\$ 126,24	
	PAGO SERVICIOS DE MONITOREO	\$ 18,00	
	PAGO DE PRESTAMOS BANCARIO	\$ 1.859,42	
(=)	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>\$ -5.645,37</u>
B.	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00	
(=)	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00
C.	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0,00	
(=)	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		0,00
(-)	(AUMENTO) DISMINUCIÓN NETO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		\$ -5.645,37
(+)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DEL EFECTIVO EN EL INICIO DEL PERIODO		<u>\$ 9.708,69</u>
(=)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		<u><u>\$ 4.063,32</u></u>

Loja, 31 de marzo del 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CÓD.	CUENTAS	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
3	PATRIMONIO				
3.1.01	CAPITAL INICIAL	\$ 19.940,83	-	-	\$ 19.940,83
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	\$ 571,79	-	\$ 571,79
	TOTALES	<u>\$ 19.940,83</u>	<u>\$ 571,79</u>	-	<u>\$ 20.512,62</u>

Loja, 31 de marzo del 2014

PROPIETARIA

CONTADOR

g) DISCUSION

JARMOS es una empresa cuyo representante legal es la Lcda. Mónica Jaramillo persona natural obligada a llevar contabilidad, esta empresa tiene como objetivo poner a la venta de la colectividad artículos y prendas de vestir para bebés y niños, desde su creación ha venido llevando un control inexacto de ingresos y gastos, los roles de pago del personal solo existían digitalmente, de igual manera las declaraciones se las realizaba de forma tardía originando multas y recargos, la documentación fuente se encontraba clasificada y archivada en forma desorganizada. Pese a tener el programa contable, su uso era totalmente inapropiado, ya que el inventario de mercaderías del sistema se encontraba desactualizado, el mismo programa contaba con un plan de cuentas que estaba direccionado hacia cooperativas y sociedades, por lo que los registros de sus operaciones estaban realizados de forma incorrecta o existía omisión de algunos de ellos, generando una información poco confiable sobre la situación económica y financiera en la que se encontraba el negocio.

Con la aplicación práctica del proceso contable, se elaboró un plan y manual de cuentas necesario para este tipo de negocio, luego se procedió a la recolección de la documentación fuente para ser utilizada en el registro cronológico y sistemático de la misma, por ello se diseñaron formatos acordes, a las necesidades de la empresa como son auxiliares de bancos, de venta, de cuentas por pagar, cuentas por cobrar, de

compras como también de gastos ya que este último se genera de forma constante durante cada mes debido a las comisiones bancarias por ventas con tarjetas de crédito, luego con ayuda de estos documentos se registró en el diario las transacciones realizadas por la empresa durante este periodo, continuamos con los mayores de todas las cuentas necesarios para conocer el saldo real de cada una de ellas, además se elaboró el balance de comprobación que sirvió de base para la realización de la hoja de trabajo, la misma que facilita el registro de los ajustes, terminando con la elaboración de los estados financieros que son el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, El Estado de Flujo del Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio; como también se estableció las obligaciones tributarias como son presentar los anexos respectivos (Anexo Transaccional Simplificado, Anexo de Retenciones en la fuente por relación de dependencia.) con declaración del IVA y de la Fuente.

h) CONCLUSIONES

Al concluir el trabajo de titulación se llegó a establecer.

1. Se realizó el Plan y Manual de Cuentas, de acuerdo a la naturaleza de la empresa, el mismo que facilitó la codificación y el manejo de las cuentas permitiendo el registro de cada una de ellas de forma organizada en el libro diario y en la mayorización del proceso contable realizado.
2. Se determinó los impuestos tributarios que debe realizar la empresa como son la declaración del IVA y de las retenciones en el impuesto a la renta en el período de enero, febrero y marzo del 2014.
3. Se desarrolló el proceso contable en apego a las normas NIC desde el inventario inicial, libro diario, libros mayores hasta la elaboración de los estados financieros para conocer la situación financiera de la empresa en el periodo de estudio.
4. Los roles de pago se los elaboró de acuerdo a las normas del Ministerio del Trabajo y al Código de Trabajo, y se procedió a su respaldo mediante las firmas del personal.

5. Para el inventario de mercadería se lo clasificó de acuerdo a su categoría; marcas, tallas, modelos etc., con verificación de las facturas de compra, para luego registrarla en las Tarjetas Kardex.

6. En el registro asiento de ventas, en el Debe se utilizó la cuenta anticipo retención tanto del IVA 30%, como de la Fuente 2% debido a las ventas con tarjetas de crédito, las mismas que las instituciones financieras a cargo retienen de acuerdo a la ley establecidas por el SRI.

7. En el asiento de sueldos y salarios del libro diario se registró la cuenta ALIMENTACIÓN Y VIÁTICOS, debido a que es un valor que se cancela a los empleados como incentivo, sin que esto genere modificaciones en los sueldos declarados a los respectivos organismos de control vigentes como son el IEES y el Ministerio del Trabajo.

8. Finalmente se ejecutaron todos los objetivos formulados, al iniciar el trabajo investigativo, bajo los parámetros correspondientes al plan de estudio.

i) RECOMENDACIONES

Frente a las conclusiones realizadas en JARMOS se plantean las siguientes recomendaciones.

1. A la propietaria adoptar el diseño del plan y manual de cuentas propuesto, ya que es el más recomendable para las necesidades y la actividad comercial del negocio.
2. El cumplimiento con las declaraciones y el pago respectivo de los impuestos establecidos por el Servicio de Rentas Internas, evitándose las multas y sanciones respectivas, que generarían menos gastos para el comercial.
3. A la propietaria tomar en consideración el sistema contable que está basado en las normas NIC, que facilitara el control y registro adecuado de las transacciones generadas en la actividad realizada por la empresa.
4. La elaboración de roles de pago para tener respaldo físico de los mismos y evitar inconvenientes en el futuro con los organismos de control respectivos como son el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) y el Ministerio del Trabajo.

5. La realización de constataciones físicas de la mercadería por lo menos 2 veces al año, para tener un control real sobre el inventario de mercadería.
6. Tomar en cuenta los anticipos tanto del IVA como de la Renta, ya que son un beneficio a favor del negocio, para compensar con las declaraciones tributarias obligatorias.
7. Mantener los valores que no sobrepasen a los estándares establecidos por la Ley o a su vez cancelarlos como si fuesen horas extras o bonos, para evitarse inconvenientes con los organismos de control como son el IEES y el Ministerio del Trabajo.
8. Que se dé continuidad a trabajos de investigación por parte de la UNL hacia los estudiantes, como requisito indispensable para obtener su título profesional, por cuanto fomenta de forma práctica el campo en el que se van a desenvolver luego de graduarse, como también dan un aporte a la colectividad gracias al desarrollo y fundamentación de su tesis.

i) BIBLIOGRAFÍA

1. BAHILLO MARCOS, Eugenia PEREZ BRAVO, Carmen. Operaciones Auxiliares de Gestión de Tesorería. Primera edición. Editorial PARANINFO. Madrid España, 2011.
2. BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición, Editorial NUEVODIA. Quito Ecuador, 2011
3. ESPEJO JARAMILLO, Lupe. Contabilidad General. Décima Primera edición. Editorial De La Universidad Técnica Particular De Loja. Loja-Ecuador, 2011.
4. ETRASA, Manual Común Mercancías y Viajeros. Segunda edición. Editorial TRAFICO VIAL. Madrid España, 2009.
5. FIERRO MARTINEZ, Ángel. Contabilidad General. Cuarta edición. Editorial ECOE EDICIONES. Bogotá Colombia, 2011.
6. FLYNN, Suzanne. Notas Técnicas y Manuales. Segunda edición. Editorial FONDO MONETARIO INTERNACIONAL. EEUU, 2014.
7. GOXENS, A. Enciclopedia Práctica de la Contabilidad

8. GRANADOS, Ismael. Contabilidad Gerencial. Primera edición. Editorial UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA. Bogotá Colombia, 2010.
9. DÍAZ MORENO, Hernando. Contabilidad General. Tercera Edición. Editorial Pearson Educación, Colombia, 2011.
10. NARANJO, Marcelo. Contabilidad Comercial y de Servicios. Segunda Edición. Editorial Don Bosco, 2007.
11. ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. Séptima Edición. Editorial McGrawHill, Bogotá – Colombia, 2011
12. REGLAMENTO GENERAL DE LA LEY DE CHEQUES REPUBLICA DEL ECUADOR. (sustituido con resolución No. SBS-2011-644 de 8 de agosto del 2011 y con resolución No. SBS-2014-234 de 13 de marzo del 2014)
13. SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, Guía tributaria www.sri.gob.ec/web/guest/guia-basica-tributaria.
14. BASE LEGAL DEL CALENDARIO TRIBUTARIO Y DE CUMPLIMIENTO

AUXILIARES DE COMPRAS

COMERCIAL JARMOS													
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE ENERO Nº001													
REGISTRO: Semana del 07 al 10 de enero del 2014													
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	
07/01/14	003843	Muñoz Tenesaca Martha	32,05	EFFECTIVO	28,62	0	3,43	1,03			0,29		30,73
10/01/14	002276	Andrade Teran Kelly	1319,39	CRÉDITO	1178,03	0	141,36	42,41			11,78		1265,2
TOTALES			1351,44		1206,65	0	144,79	43,44			12,07		1295,93

COMERCIAL JARMOS													
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE ENERO Nº002													
REGISTRO: Semana del 15 de enero del 2014													
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE 2%		VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	
15/01/14	0011996	Pasamaneria S. A.	184,4	CRÉDITO	164,64	0	19,76				1,65		182,75
15/01/14	0011996	Pasamaneria S. A.	141,89	CRÉDITO	126,69	0	15,2				1,27		140,62
TOTALES			326,29		291,33		34,96				2,92		323,37

COMERCIAL JARMOS													
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 21 de enero del 2014													
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE 2%		VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	
21/01/14	0010777	Proaño Coronel Jose	222,73	CRÉDITO	198,87	0	23,86				1,99		220,74
TOTALES			222,73		198,87		23,86				1,99		220,74

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE ENERO Nº004														
REGISTRO: Semana del 30 de enero del 2014														
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE 2%			VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%	
30/01/14	0120580	Pasamaneria S. A.	208,17	CRÉDITO	185,87	0	22,3				1,86			206,31
30/01/14	0120581	Pasamaneria S. A.	238,63	CRÉDITO	213,06	0	25,57				2,13			236,50
TOTALES			446,80		398,93		47,87				3,99			442,81

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE FEBRERO Nº001														
REGISTRO: Semana del 01 de febrero del 2014														
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%	
01/02/14	0060	Jaramillo Mosquera Lorena	824,32	CRÉDITO	736,00		88,32			26,50		7,36		790,46
01/02/14	0038972	Bebelandia S.A.	42,36	EFFECTIVO	37,82		4,54							42,36
01/02/14	0122127	Gerardo Ortiz & Hijos Cia. L	231,77	EFFECTIVO	206,94		24,83							231,77
TOTALES			1098,45		980,76		117,69			26,50		7,36		1064,59

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE FEBRERO Nº002														
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de febrero del 2014														
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%	
10/02/14	002283	Andrade Teran Kelly	1032,27	CRÉDITO	921,67	0	110,6			33,18		9,22		989,87
12/02/14	001702	Espinell Cuenca Oscar	960,86	CRÉDITO	848,99	10,00	101,87					8,59		952,27
TOTALES			1993,13		1770,66	10,00	212,47			33,18		17,81		1942,14

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE FEBRERO N°002														
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de febrero del 2014														
FECHA	FACT. N°	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR	
								30%	70%	100%	1%	2%		8%
		VIENEN	1993,13		1770,66	10,00	212,47							1942,14
15/02/14	006269	Modin Cia Ltda.	540,00	CRÉDITO	477,68	5,00	57,32							535,17
		TOTALES	2533,13		2248,34	15,00	269,79							2477,31

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE FEBRERO N°003														
REGISTRO: Semana del 17 al 20 de febrero del 2014														
FECHA	FACT. N°	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR	
								30%	70%	100%	1%	2%		8%
17/02/14	0015415	Importadora Lartizco S.A.	120,96	CRÉDITO	108	0	12,96							119,88
19/02/14	0023709	Modas Y Telas Zhiros Cia. L	536,18	CRÉDITO	472,73	6,72	56,73							531,39
20/02/14	006539	Ordoñez Mora Monica	459,20	EFECTIVO	0	459,20	0							56,00
		TOTALES	1116,34		580,73	465,92	69,69							1105,88

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE FEBRERO N°004														
REGISTRO: Semana del 27 al 28 de febrero del 2014														
FECHA	FACT. N°	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR	
								30%	70%	100%	1%	2%		8%
27/02/14	0121774	Pasamaneria S. A.	420,43	CRÉDITO	375,38	0	45,05							416,68
27/02/14	0121775	Pasamaneria S. A.	72,20	CRÉDITO	64,46	0	7,74							71,56
28/02/14	001020	Gomez Vega Jorge	186,59	CRÉDITO	166,60	0	19,99							178,92
		TOTALES	679,22		606,44	0	72,78							667,16

COMERCIAL JARMOS													
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MARZO Nº001													
REGISTRO: Semana del 10 de marzo del 2014													
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	
10/03/14	0014946	Industria De Conf. Inzatec C	556,11	CRÉDITO	496,53	0	59,58				4,96		551,15
10/03/14	0014947	Industria De Conf. Inzatec C	452,16	CRÉDITO	403,71	0	48,45				4,04		448,12
TOTALES			1008,27		900,24		108,03				9,00		999,27

COMERCIAL JARMOS													
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MARZO Nº002													
REGISTRO: Semana del 13 de marzo del 2014													
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	
13/03/14	004	Jimenez Elizalde Elvia	42	EFFECTIVO	0	42	0						42
TOTALES			42,00			42,00							42,00

COMERCIAL JARMOS													
AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MARZO Nº003													
REGISTRO: Semana del 25 al 28 de marzo del 2014													
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE		VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	
25/03/14	0023921	Modas Y Telas Zhiros Modt	43,42	CRÉDITO	33,77	5,6	4,05				0,39		43,03
26/03/14	0024609	Zevallos Gomez Jaime	99,19	CRÉDITO	88,56	0	10,63				0,89		98,3
28/03/14	00931	Serrano Guadalupe Galo	81,38	CRÉDITO	72,66	0	8,72				0,73		80,65
TOTALES			223,99		194,99	5,60	23,40				2,01		221,98

AUXILIARES DE VENTAS

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº001													
REGISTRO: Semana del 02 al 04 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
02/01/14	18884	Anulada	-	-	Anulada	-	-	-	-	-	-	-	-
02/01/14	18885	Anulada	-	-	Anulada	-	-	-	-	-	-	-	-
02/01/14	18886	Anulada	-	-	Anulada	-	-	-	-	-	-	-	-
02/01/14	18887	Yauri Caraguay Polo Voltaire	0,00	7,00	Efectivo	10,71	1,29						12,00
02/01/14	18888	Yauri Caraguay Polo Voltaire	0,00	14,10	Efectivo	18,75	2,25						21,00
02/01/14	18889	Arrieta Espinosa Maria Veronica	0,00	9,87	Efectivo	19,93	2,39						22,32
02/01/14	18890	Esparza Ortiz Norma Soledad	0,00	23,72	Efectivo	34,38	4,13						38,51
02/01/14	18891	Castillo Garcia Oscar Sebastian	0,00	9,34	Efectivo	12,73	1,53						14,26
02/01/14	18892	Jaramillo Hugo Guillermo	0,00	6,40	Efectivo	9,38	1,13						10,51
02/01/14	18893	Jimenez Paute Jose Darío	27,94	26,35	Efectivo	88,98	10,68						99,66
03/01/14	18894	Cliente Ocasional	11,04	0,00	Efectivo	13,26	1,59						14,85
03/01/14	18895	Soliz Bonilla Raquel Pastoriza	0,00	24,19	Tarjeta	41,81	5,02	1,51	0,77	3,27	41,03		35,52
03/01/14	18896	Ordoñez Jaramillo Mirian Patricia	0,00	20,95	Efectivo	31,71	3,81						49,01
03/01/14	18897	Carrion Cabrera Roger Armando	0,00	28,50	Efectivo	43,76	5,25						2,50
03/01/14	18898	Carrion Cabrera Roger Armando	0,00	1,57	Efectivo	2,23	0,27						23,90
03/01/14	18899	Jaramillo Montesinos Juan Carlos	0,00	15,00	Efectivo	21,34	2,56						36,60
03/01/14	18900	Castillo Castillo Rosa Manuela	0,00	18,10	Tarjeta	26,25	3,15	0,95	0,51	0,58	27,36		111,03
04/01/14	18901	Torres Aguilar Maria Alexandra	0,00	20,76	Efectivo	32,68	3,92						14,31
04/01/14	18902	Carrion Rodas Francisco	0,00	60,94	Efectivo	99,13	11,90						20,90
04/01/14	18903	Jaramillo Mosquera Lorena	0,00	9,70	Efectivo	12,78	1,53						146,10
04/01/14	18904	Samaniego Silva Jhoanna	0,00	13,38	Efectivo	18,66	2,24						40,01
04/01/14	18905	Ojeda Jaramillo Maria Esther	16,75	75,90	Efectivo	130,45	15,65						
04/01/14	18906	Rengel Aguirre Maria Rosa	0,00	20,86	Efectivo	35,72	4,29						
SUMAN Y PASAN			55,73	406,63	0,00	704,64	84,58	2,46	1,28	3,85	0,25	0,00	712,99

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº001													
REGISTRO: Semana del 02 al 04 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN										
04/01/14	18907	Chamba Paladines Lucy Maribel	0,00	16,80	Tarjeta	26,70	3,20	0,96	0,53	1,35	27,06		
04/01/14	18908	Chamba Paladines Marianela	16,00	0,00	Tarjeta	24,73	2,97	0,89	0,49	1,25	25,07		
04/01/14	18909	Jara Saca Maria Del Carmen	0,00	16,02	Efectivo	25,89	3,11						29,00
04/01/14	18910	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
04/01/14	18911	Jaramillo Montesinos Monica	0,00	11,00	Efectivo	17,85	2,14						19,99
04/01/14	18912	Suarez Arias Wilma	0,00	12,06	Efectivo	15,54	1,86						17,40
04/01/14	18913	Mora Peña Diego Petronio	0,00	5,91	Tarjeta	26,34	3,16	0,95	0,53	1,33	26,69		
04/01/14	18914	Loaiza Carpio Segundo German	0,00	12,48	Efectivo	18,66	2,24						20,90
04/01/14	18915	Moncayo Roa Mirian Elizabeth	0,00	6,90	Efectivo	10,20	1,22						11,42
04/01/14	18916	Encalada Valdivieso Maria	0,00	21,29	Efectivo	30,46	3,66						34,12
04/01/14	18917	Cliente Ocasional	0,00	3,10	Efectivo	4,91	0,59						5,50
		TOTALES	71,73	512,19		905,92	108,73	5,26	2,83	7,78	147,21	0,00	851,32

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº002													
REGISTRO: Semana del 06 al 12 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
06/01/14	18918	Hurtado Angamarca Juan Pablo	0,00	89,13	Efectivo	127,20	15,26						142,46
06/01/14	18919	Hurtado Angamarca Juan Pablo	0,00	2,39	Efectivo	3,35	0,40						3,75
		SUMAN Y PASAN	0,00	91,52		130,55	15,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146,21

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº002													
REGISTRO: Semana del 06 al 12 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			0,00	91,52	0,00	130,55	15,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146,21
06/01/14	18920	Cliente Ocasional	0,00	1,39	Efectivo	2,63	0,32						2,95
06/01/14	18921	Pogo Tacuri Lauro Vinicio	4,84	13,94	Efectivo	30,20	3,62						33,82
06/01/14	18922	Jaramillo Jimenez Victor Eduardo	4,84	6,35	Efectivo	19,43	2,33						21,76
06/01/14	18923	Pogo Tacuri Lauro Vinicio	0,00	6,30	Efectivo	9,76	1,17						10,93
06/01/14	18924	Jaramillo Hidalgo Nelly Esperanza	0,00	13,72	Efectivo	19,73	2,37						22,10
06/01/14	18925	Jaramillo Guaicha Estela	0,00	11,56	Efectivo	21,20	2,54						23,74
06/01/14	18926	Sisalima Valle Milena Patricia	0,00	4,00	Efectivo	13,21	1,59						14,80
06/01/14	18927	Guillen Godoy Nelly Yolanda	0,00	15,00	Efectivo	22,32	2,68						25,00
07/01/14	18928	Cliente Ocasional	0,00	15,20	Efectivo	21,20	2,54						23,74
07/01/14	18929	Torres Abad Carla Elizabeth	0,00	6,30	Efectivo	10,27	1,23						11,50
07/01/14	18930	Cliente Ocasional	0,00	5,24	Efectivo	8,93	1,07						10,00
07/01/14	18931	Mora Jacome Veronica Lucia	0,00	31,20	Tarjeta	58,04	6,96	2,09	1,16		58,82		30,00
07/01/14	18932	Vargas Ulloa Juan Carlos	18,18	0,00	Efectivo	26,79	3,21						100,02
08/01/14	18933	Yauri Caraguay Polo Voltaire	9,73	40,57	Efectivo	89,30	10,72						9,90
08/01/14	18934	Cliente Ocasional	0,00	5,79	Efectivo	8,84	1,06						
08/01/14	18935	Aguirre Torres Hector Alexander	4,26	38,15	Tarjeta	64,07	7,69	2,31	1,28		64,94		58,90
08/01/14	18936	Sarmiento Cevallos Paulina	0,00	36,33	Efectivo	52,59	6,31						16,50
08/01/14	18937	Carrion Campoverde Delia	0,00	5,91	Efectivo	14,73	1,77						3,00
08/01/14	18938	Cliente Ocasional	0,00	1,70	Efectivo	2,68	0,32						
08/01/14	18939	Correa Rojas Augusta Estefania	0,00	8,78	Tarjeta	23,13	2,78	0,83	0,44		23,48		
		SUMAM Y PASAN	41,85	358,95		649,60	77,94	5,23	2,88	7,32	147,24	0,00	564,87

COMERCIAL "JARMOS"															
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº002															
REGISTRO: Semana del 06 al 12 de enero															
FECHA	DOC.	CLIENTE	VIENEN	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO	
				COSTO 0%	COSTO 12%										
				41,85	358,95	0,00	649,60	77,94	5,23	2,88	7,32	0,00	147,24	0,00	564,87
08/01/14	18940	Cliente Ocasional		0,00	0,85	Efectivo	1,34	0,16						1,50	
08/01/14	18941	Cliente Ocasional		0,00	1,57	Efectivo	1,88	0,23						2,11	
08/01/14	18942	Cliente Ocasional		0,00	2,73	Efectivo	5,35	0,64						5,99	
08/01/14	18943	Jaramillo Hidalgo Heraldo		0,00	8,75	Efectivo	12,05	1,45						13,50	
09/01/14	18944	Espinosa Muñoz Marlene		0,00	65,17	Efectivo	85,73	10,29						96,02	
09/01/14	18945	Cevallos Villavicencio		0,00	116,95	Tarjeta	210,51	25,26	7,58	4,21	18,86	205,12		20,53	
09/01/14	18946	Cliente Ocasional		0,00	14,03	Efectivo	18,33	2,20						5,90	
09/01/14	18947	Cliente Ocasional		0,00	3,88	Efectivo	5,27	0,63						31,25	
09/01/14	18948	Herrera Pauta Juan Carlos		4,26	14,81	Efectivo	27,91	3,34						17,57	
09/01/14	18949	Lozano Samaniego Alexander Sebast		0,00	10,21	Efectivo	15,69	1,88						39,23	
09/01/14	18950	Palacios Jimenez Victor Manuel		0,00	25,49	Efectivo	35,03	4,20						5,50	
09/01/14	18951	Palacios Jimenez Victor Manuel		0,00	3,20	Efectivo	4,91	0,59						55,61	
09/01/14	18952	Alvarez Alvarez Juan Francisco		0,00	33,60	Efectivo	49,65	5,96						-	
10/01/14	18953	Anulada		-	-	Anulada	-	-						7,50	
10/01/14	18954	Cliente Ocasional		0,00	4,00	Efectivo	6,70	0,80						86,44	
10/01/14	18955	Rueda Martinez Rosa Alba		0,00	45,15	Efectivo	77,18	9,26						26,50	
10/01/14	18956	Silva Guerrero Jasson Eduardo		0,00	16,80	Efectivo	23,66	2,84						26,00	
10/01/14	18957	Escudero Abad Pablo Javier		0,00	14,79	Efectivo	23,21	2,79						9,50	
10/01/14	18958	Escudero Abad Pablo Javier		4,84	0,00	Efectivo	8,48	1,02						9,50	
10/01/14	18959	Medina Montañó Gabriela Michelle		4,84	0,00	Efectivo	8,48	1,02						1025,02	
			SUMAN Y PASAN	55,79	740,93		1270,96	152,50	12,81	7,09	26,18	0,00	352,36	0,00	1025,02

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº002													
REGISTRO: Semana del 06 al 12 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
		VIENEN	55,79	740,93	0,00	1270,96	152,50	12,81	7,09	26,18	0,00	352,36	1025,02
10/01/14	18960	Montalvan Carrion Yhanett Patricia	0,00	16,07	Efectivo	22,65	2,72						25,37
10/01/14	18961	Guzman Romero Plero Andres	0,00	9,15	Tarjeta	13,84	1,66	0,50	0,26	0,69		14,05	15,03
10/01/14	18962	Silva Bailon Susana Del Carmen	0,00	8,78	Efectivo	13,42	1,61						13,72
10/01/14	18963	Romero Ibarra Santiago Vinicio	0,00	8,34	Efectivo	12,25	1,47						
10/01/14	18964	Songor Jaramillo Martha Isabel	14,67	40,35	Tarjeta	78,48	9,42	2,83	1,45	6,15	0,25	77,22	87,00
11/01/14	18965	Espinosa Ordoñez Alcibar	0,00	54,32	Efectivo	77,68	9,32						8,10
11/01/14	18966	Cliente Ocasional	0,00	3,20	Efectivo	7,23	0,87						18,91
11/01/14	18967	Rueda Jaramillo Maritza Guillermina	0,00	11,40	Efectivo	16,88	2,03						19,00
11/01/14	18968	Valladares Valladares Jaime	0,00	11,56	Efectivo	16,96	2,04						5,90
11/01/14	18969	Gahona Prado Pablo Vicente	0,00	3,88	Efectivo	5,27	0,63						12,90
11/01/14	18970	Novillo Tacuri Jhonatan Fabian	0,00	7,88	Efectivo	11,52	1,38						9,55
11/01/14	18971	Cliente Ocasional	0,00	5,35	Efectivo	8,53	1,02						4,25
11/01/14	18972	Alberca Prieto Greyson Paul	0,00	2,12	Efectivo	3,79	0,46						24,33
11/01/14	18973	Valerezo Alvarez Diego Fernando	0,00	14,30	Efectivo	21,72	2,61						10,00
11/01/14	18974	Cliente Ocasional	0,00	5,98	Efectivo	8,93	1,07						10,00
11/01/14	18975	Samaniego Armijos Paola Silvana	0,00	6,00	Efectivo	8,93	1,07						30,00
11/01/14	18976	Luna Mbrocho Vanessa Carlota	16,00	0,00	Efectivo	26,79	3,21						5,00
12/01/14	18977	Cliente Ocasional	0,00	3,23	Efectivo	4,46	0,54						
12/01/14	18978	Hurtado Pereira Edwin Alvaro	0,00	6,39	Crédito	10,72	1,29					12,01	
TOTALES			86,46	959,23		1641,01	196,92	16,14	8,80	33,02	0,25	443,63	1324,08

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 13 al 19 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
13/01/14	18979	Cruz Silva Maria Isabel	0,00	18,41	Tarjeta	27,22	3,27	0,98	0,51	1,70	27,30		10,40
13/01/14	18980	Cliente Ocasional	4,84	0,85	Efectivo	9,29	1,11						
13/01/14	18981	Chamba Paladines Marianela Del Rosa	0,00	58,36	Tarjeta	93,97	11,28	3,38	1,88	6,07	93,92		3,95
13/01/14	18982	Cliente Ocasional	0,00	2,24	Efectivo	3,53	0,42						1,75
13/01/14	18983	Cliente Ocasional	0,00	0,64	Efectivo	1,56	0,19						13,78
14/01/14	18984	Ruiz Valarezo Mercedes	0,00	8,75	Efectivo	12,30	1,48						36,01
14/01/14	18985	Aguirre Torres Hector Alexander	19,69	0,00	Efectivo	32,15	3,86						15,11
14/01/14	18986	Agila Jaramillo Jonny Rosaura	0,00	9,96	Efectivo	13,49	1,62						2,50
14/01/14	18987	Jaramillo Vega Georgina Catalina	0,00	1,39	Efectivo	2,23	0,27						26,36
14/01/14	18988	Valarezo Quezada Daycy Andrea	0,00	16,56	Efectivo	23,54	2,82						31,06
14/01/14	18989	Ludeña Valdivieso Mildred	18,18	2,12	Efectivo	27,73	3,33						
14/01/14	18990	Arias Soto Cesar Alfonso	0,00	71,89	Tarjeta	114,82	13,78	4,13	2,11	9,00	113,36		5,90
14/01/14	18991	Arias Soto Cesar Alfonso	0,00	76,09	Tarjeta	112,49	13,50	4,05	2,07	8,82	111,05		50,33
14/01/14	18992	Arias Soto Cesar Alfonso	4,13	0,00	Efectivo	5,27	0,63						7,00
15/01/14	18993	Torres Yaguana Doris Jackeline	0,00	30,29	Efectivo	44,94	5,39						2,50
15/01/14	18994	Cliente Ocasional	0,00	3,78	Efectivo	6,25	0,75						
15/01/14	18995	Cliente Ocasional	0,00	1,39	Efectivo	2,23	0,27					32,40	
15/01/14	18996	Funeraria Jaramillo Cia. Ltda.	19,69	0,00	Credito	28,93	3,47						10,00
15/01/14	18997	Jaramillo Mosquera Lorena	0,00	6,00	Efectivo	8,93	1,07						
15/01/14	18998	Jaramillo Mosquera Johana Maria	0,00	6,00	Crédito	8,93	1,07					10,00	
15/01/14	18999	Ocampo Carbo Rosario Lorena	0,00	2,24	Efectivo	4,38	0,53						4,91
SUMAN Y PASAN			66,53	316,96	0,00	584,18	70,11	12,54	6,57	25,59	345,63	42,40	221,56

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 13 al 19 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			584,18	70,11	12,54	6,57	25,59	0,00	42,40	221,56
15/01/14	19000	Anulada	-	-	Anulada	-	-	-	-	-	-	-	-
15/01/14	19001	Ruiz Torres Oscar Leonardo	0,00	15,92	Tarjeta	25,45	3,05	0,92	0,51	1,28	25,79		
15/01/14	19002	Jaramillo Mosquera Fausto	0,00	11,45	Crédito	15,99	1,92					17,91	
15/01/14	19003	Torres Merino Rosa Oliva	0,00	28,87	Efectivo	41,13	4,94						46,07
15/01/14	19004	Espinoza Carvajal Marlon Jonathan	0,00	19,96	Tarjeta	31,22	3,75	1,13	0,62	1,57	31,65		
16/01/14	19005	Alberca Prieto Greyson Paul	0,00	28,93	Efectivo	55,14	6,62						61,76
16/01/14	19006	Morocho Merino Maholy Katherine	0,00	18,07	Efectivo	27,23	3,27						30,50
16/01/14	19007	Ciente Ocasional	0,00	6,00	Efectivo	8,48	1,02						9,50
16/01/14	19008	Guerrero Gonzalez Doris Marivel	0,00	29,07	Tarjeta	43,57	5,23	1,58	0,87	3,90	42,45		
16/01/14	19009	Ciente Ocasional	0,00	2,12	Efectivo	3,13	0,38						3,51
16/01/14	19010	Ciente Ocasional	0,00	0,64	Efectivo	1,53	0,19						1,72
16/01/14	19011	Ciente Ocasional	0,00	5,46	Efectivo	8,04	0,96						9,00
16/01/14	19012	Castro Costa Rita Eulalia	22,95	9,30	Tarjeta	51,16	6,14	1,83	1,02	4,58	49,87		
16/01/14	19013	Anulada	-	-	Anulada	-	-	-	-	-	-	-	-
16/01/14	19014	Camacho Condo Martha Albania	0,00	1,93	Efectivo	4,02	0,48						4,50
16/01/14	19015	Cardenas Veintimilla Ana Maria	0,00	7,39	Efectivo	10,94	1,31						12,25
16/01/14	19016	Conza Maza Doris Maricela	0,00	6,56	Efectivo	21,00	2,52						23,52
16/01/14	19017	Conza Maza Doris Maricela	0,00	14,70	Tarjeta	22,32	2,68	0,8	0,45	1,13	22,62		
17/01/14	19018	Lozano Samaniego Johanna Isabel	12,58	6,35	Efectivo	40,17	4,82						44,99
			102,06	529,68		994,70	119,39	18,80	10,04	38,05	0,00	60,31	468,88
			SUMAN Y PASAN										

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 13 al 19 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN										
17/01/14	19019	Lara Jimenez Flor Maria	0,00	13,30	Efectivo	18,90	2,27	18,80	10,04	38,05	518,01	60,31	468,88
17/01/14	19020	Lara Jimenez Flor Maria	16,00	18,31	Tarjeta	52,05	6,25	1,88	1,04	4,66	50,72		21,17
17/01/14	19021	Prieto Aguilar Ximena Alexandra	11,91	26,70	Tarjeta	58,13	6,97	2,09	1,16	5,21	56,64		
17/01/14	19022	Carrion Rivera Liz Ivanova	0,00	10,77	Efectivo	15,78	1,89						17,67
17/01/14	19023	Guerrero Gonzalez Doris Marivel	0,00	30,47	Tarjeta	47,23	5,67	1,7	0,94	4,23	46,03		
17/01/14	19024	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
17/01/14	19025	Zambrano Feijoo Mayra Elizabeth	0,00	2,12	Efectivo	3,30	0,40						3,70
17/01/14	19026	Morocho Cuenca Elsa Lidia	6,98	5,32	Efectivo	18,18	2,18						20,36
17/01/14	19027	Consumidor Final	0,00	0,64	Efectivo	1,61	0,19						1,80
18/01/14	19028	Consumidor Final	0,00	5,88	Efectivo	12,30	1,48						13,78
18/01/14	19029	Ochoa Ramon Juan Carlos	15,40	23,51	Tarjeta	60,79	7,29	2,19	1,22	5,45	59,22		
18/01/14	19030	Samaniego Castro Zoila	5,92	0,00	Efectivo	8,93	1,07						10,00
18/01/14	19031	Rueda Granda Gabriela Vanessa	0,00	9,69	Efectivo	13,36	1,60						14,96
18/01/14	19032	Sisalima Valle Milena Patricia	6,99	3,60	Efectivo	15,63	1,87						17,50
18/01/14	19033	Ruiz Torres Gina Soraya	0,00	15,21	Efectivo	22,65	2,72						25,37
18/01/14	19034	Cuenca Aguilar Mariuxi Del Cisne	0,00	26,44	Tarjeta	51,51	6,18	1,85	1,01	1,15	53,68		
18/01/14	19035	Fernandez Arias Tanya	0,00	1,93	Efectivo	3,21	0,39						3,60
18/01/14	19036	Gonzalez Torres Monica Elena	4,84	11,40	Efectivo	22,48	2,70						25,18
19/01/14	19037	Consumidor Final	0,00	8,78	Efectivo	11,16	1,34						12,50
		TOTALES	170,10	743,75		1431,90	171,85	28,51	15,41	58,75	784,30	60,31	656,47

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 20 al 25 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
20/01/14	19038	Consumidor Final	0,00	4,65	Efectivo	7,05	0,85						7,90
20/01/14	19039	Castillo Cuenca Diana Alexandra	0,00	7,48	Efectivo	10,71	1,28						11,99
20/01/14	19040	Rivera Sanchez Zoila Dolores	0,00	6,35	Efectivo	9,24	1,11						10,35
20/01/14	19041	Consumidor Final	0,00	9,43	Efectivo	13,93	1,67						15,60
20/01/14	19042	Vega Elizalde Margoth	4,84	0,00	Efectivo	7,55	0,91						8,46
20/01/14	19043	Roman Salinas Karina Del Cisne	0,00	9,52	Efectivo	18,87	2,26						21,13
21/01/14	19044	Gonzalez Torres Melania	0,00	11,21	Efectivo	17,59	2,11						19,70
21/01/14	19045	Ordoñez Jaramillo Mirian Patricia	12,58	21,32	Efectivo	45,08	5,41						50,49
21/01/14	19046	Suquilanda Matailo Alba Esperanza	25,71	16,29	Efectivo	64,29	7,71						72,00
21/01/14	19047	Quinche Bravo Jaime Augusto	11,91	44,16	Efectivo	89,68	10,76						100,44
21/01/14	19048	Espinosa Gonzalez Tatiana	0,00	19,87	Efectivo	41,90	5,03						46,93
22/01/14	19049	Consumidor Final	0,00	13,38	Efectivo	18,03	2,16						20,19
22/01/14	19050	Rohoden Jaramillo Blanca Vicenta	24,95	12,06	Efectivo	52,54	6,31						58,85
22/01/14	19051	Troya Correa Nelly	0,00	20,60	Efectivo	48,26	5,79						54,05
23/01/14	19052	Consumidor Final	0,00	12,51	Efectivo	18,24	2,19						20,43
23/01/14	19053	Mendoza Gonzalez Blanca Yolanda	0,00	6,90	Efectivo	10,27	1,23						11,50
23/01/14	19054	Guarnizo Belgica Edid	0,00	3,36	Efectivo	19,51	2,34						21,85
23/01/14	19055	Morocho Correa Belgica Maruja	24,94	0,00	Efectivo	38,17	4,58						42,75
23/01/14	19056	Consumidor Final	4,84	0,85	Efectivo	7,59	0,91						8,50
23/01/14	19057	Luzon Cobos Franklin Geovanny	5,60	55,75	Tarjeta	91,41	10,97	3,29	1,83		89,07		
24/01/14	19058	Consumidor Final	0,00	2,73	Efectivo	4,02	0,48						4,50
SUMAN Y PASAN			115,37	278,42	0,00	633,93	76,06	3,29	1,83	0,00	89,07	0,00	607,61

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 20 al 25 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN										
24/01/14	19059	Ruiz Torres Gina Soraya	0,00	17,30	Efectivo	633,93	76,06	3,29	1,83	8,19	89,07	0,00	607,61
24/01/14	19060	Silva Quiñonez Miriam Del Cisne	0,00	4,00	Efectivo	44,46	5,34						49,80
24/01/14	19061	Consumidor Final	0,00	3,19	Efectivo	6,70	0,80						7,50
24/01/14	19062	Consumidor Final	0,00	11,97	Efectivo	4,90	0,59						5,49
24/01/14	19063	Poma Medina Ketty Paulina	4,84	111,15	Tarjeta	16,96	2,04	7,37	3,96	6,88	211,17		19,00
24/01/14	19064	Poma Medina Ketty Paulina	20,84	65,33	Tarjeta	204,80	24,58	6,13	3,29	5,71	175,47		
24/01/14	19065	Macas Fernandez Maria Mercedes	0,00	15,90	Tarjeta	170,18	20,42	1,11	0,62	2,76	30,01		
24/01/14	19066	Ortiz Granda Rocio Elizabeth	18,18	9,50	Efectivo	30,80	3,70						50,04
24/01/14	19067	Rueda Granda Gabriela Vanessa	0,00	21,65	Efectivo	44,68	5,36						32,83
25/01/14	19068	Bravo Rueda Maria Elizabeth	0,00	18,44	Efectivo	29,31	3,52						29,90
25/01/14	19069	Consumidor Final	13,21	0,00	Efectivo	26,70	3,20						19,35
25/01/14	19070	Jaramillo Loyola Cristian Herman	6,98	76,27	Efectivo	17,28	2,07						136,98
25/01/14	19071	Consumidor Final	6,98	0,00	Efectivo	122,30	14,68						10,51
25/01/14	19072	Zhanay Orellana Angel Alfredo	0,00	24,48	Efectivo	9,38	1,13						61,26
25/01/14	19073	Zhanay Orellana Angel Alfredo	0,00	3,20	Efectivo	54,70	6,56						5,50
25/01/14	19074	España Ochoa Diego Eduardo	0,00	9,50	Efectivo	4,91	0,59						24,99
25/01/14	19075	Gonzalez Gonzalez Cecilia Del Cisne	0,00	19,85	Efectivo	22,31	2,68						29,46
25/01/14	19076	Apolo Valladarez Ivanna Katherine	0,00	8,32	Efectivo	26,30	3,16						32,77
25/01/14	19077	Consumidor Final	0,00	1,11	Efectivo	29,26	3,51						1,80
25/01/14	19078	Anulada	-	-	Anulada	1,61	0,19						-
25/01/14	19079	Jimenez Simbaña Maria Belen	0,00	23,74	Tarjeta	-	-	2,12	1,18	5,27	57,32		
			186,40	723,32		1560,30	187,24	20,02	10,88	28,81	563,04	0,00	1124,79
			SUMAN Y PASAN										

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 20 al 25 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN	186,40	723,32		1,550,30	187,24	20,02	28,81	0,00	563,04	1.124,79
25/01/14	19080	Marin Sisalima Ernesto Miguél	0,00	9,90	Efectivo	13,32	1,60						14,92
25/01/14	19081	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
25/01/14	19082	Cabrera Medina Henry Paul	0,00	14,27	Efectivo	30,53	3,66						34,19
		TOTALES	186,40	747,49	0,00	1604,15	192,50	20,02	10,88	28,81	0,00	563,04	1173,90

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 27 al 31 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
27/01/14	19083	Sarmiento Cevallos Paulina Mercedes	0,00	33,45	Efectivo	50,97	6,12						57,09
27/01/14	19084	Enriquez Enriquez Edison Eduardo	0,00	10,70	Tarjeta	18,75	2,25	0,68	0,36		19,02		25,65
27/01/14	19085	Castro Quishpe Rafael Stalin	0,00	8,78	Efectivo	22,90	2,75						
27/01/14	19086	Carrera Bustos Elizabeth Lucia	14,67	20,05	Tarjeta	49,38	5,92	1,78	0,99		48,11		9,50
27/01/14	19087	Poma Tigre Yadira Del Rocío	0,00	6,00	Efectivo	8,48	1,02						47,88
27/01/14	19088	Ludeña Quezada Omar Vicente	0,00	29,70	Efectivo	42,75	5,13						173,04
28/01/14	19089	Castillo Germania Elizabeth	0,00	108,31	Efectivo	154,50	18,54						18,85
28/01/14	19090	Molina Narvaez Lourdes Noemi	0,00	10,70	Efectivo	16,83	2,02						70,55
28/01/14	19091	Poma Elvia Margarita	0,00	18,14	Efectivo	62,99	7,56						36,85
29/01/14	19092	Poma Elvia Margarita	0,00	20,26	Efectivo	32,90	3,95						54,98
29/01/14	19093	Samaniego Caivina Zola	0,00	29,73	Efectivo	49,09	5,89						25,08
29/01/14	19094	Torres Salcedo Jorge Luis	0,00	13,90	Efectivo	22,39	2,69						
		SUMAN Y PASAN	14,67	309,72		531,93	63,84	2,46	1,35	5,36	0,00	67,13	519,47

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE ENERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 27 al 31 de enero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
		VIENEN											
29/01/14	19095	Ochoa Ochoa Maritza Elizabeth	0,00	16,53	Efectivo	33,42	4,01						37,43
30/01/14	19096	Consumidor Final	0,00	11,28	Efectivo	16,04	1,92						17,96
30/01/14	19097	Ludeña Quezada Omar Vicente	0,00	25,48	Efectivo	36,88	4,42						41,30
30/01/14	19098	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
30/01/14	19099	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	3,19	Efectivo	18,48	2,22						20,70
30/01/14	19100	Consumidor Final	0,00	1,85	Efectivo	3,21	0,39						3,60
30/01/14	19101	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
31/01/14	19102	Quezada Moreno Nancy	0,00	5,46	Efectivo	8,03	0,96						8,99
31/01/14	19103	Carrion Rivera Liz Ivanova	0,00	8,58	Efectivo	14,29	1,71						16,00
31/01/14	19104	Medina Poma Jose Luis	0,00	36,72	Efectivo	52,16	6,26						58,42
31/01/14	19105	Consumidor Final	13,38	23,60	Efectivo	45,12	5,41						50,53
31/01/14	19106	Consumidor Final	0,00	28,25	Efectivo	58,86	7,06						65,92
31/01/14	19107	Arias Fernandez Veronica	0,00	6,63	Efectivo	9,75	1,17						10,92
31/01/14	19108	Cañar Sarango Alex Mauricio	15,88	0,00	Efectivo	23,58	2,83						26,41
31/01/14	19109	Jimenez Salinas Elizabeth Daniela	0,00	6,95	Efectivo	11,60	1,39						12,99
31/01/14	19110	Maldonado Pinzon Vinicio Xavier	12,58	5,91	Tarjeta	55,18	6,62	1,99	1,10	2,78	55,93		
31/01/14	19111	Pinzon Quezada Dora Benigna	0,00	14,70	Efectivo	20,95	2,51						23,46
31/01/14	19112	Hurtado Yahuana Beatriz Johnny	0,00	8,75	Efectivo	23,22	2,79						26,01
31/01/14	19113	Iniguez Guerra Jose Stalin	5,92	6,70	Efectivo	28,38	3,41						31,79
31/01/14	19114	Gaona Norma Esperanza	25,21	84,74	Tarjeta	167,71	20,13	6,04	3,11	13,15	165,29		
31/01/14	19115	Cabrera Iniguez Haimar Oscar	11,04	14,70	Efectivo	36,22	4,35						40,57
31/01/14	19116	Mora Valencia Maria Esther	0,00	15,90	Efectivo	24,51	2,94						27,45
		TOTALES	98,68	635,64		1219,52	146,34	10,49	5,56	21,29	67,13	221,22	1039,92

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº001													
REGISTRO: Semana del 01 al 08 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
01/02/14	19117	Alvarado Enid Mariela	0,00	8,38	Efectivo	10,93	1,31						12,24
01/02/14	19118	Mora Valencia Maria	0,00	39,00	Efectivo	56,66	6,80						63,46
01/02/14	19119	Consumidor Final	0,00	5,26	Efectivo	7,14	0,86						8,00
01/02/14	19120	Cevallos Valarezo Gabriela	0,00	17,26	Efectivo	24,17	2,90						27,07
01/02/14	19121	Consumidor Final	0,00	3,78	Efectivo	5,81	0,70						6,51
01/02/14	19122	Cañacho Condo Martha	0,00	10,27	Tarjeta	23,13	2,78	0,83	0,44		23,48		
01/02/14	19123	Ortiz Cabrera Franco	0,00	11,28	Efectivo	15,27	1,83						17,10
01/02/14	19124	Consumidor Final	-	3,70	Efectivo	5,04	0,61						5,65
03/02/14	19125	Consumidor Final	-	2,25	Efectivo	4,02	0,48						4,50
03/02/14	19126	Sarmiento Cevallos Paulina	0,00	22,21	Efectivo	34,65	4,16						38,81
03/02/14	19127	Consumidor Final	0,00	5,95	Efectivo	8,57	1,03						9,60
03/02/14	19128	Consumidor Final	0,00	5,80	Efectivo	8,93	1,07						10,00
03/02/14	19129	Medina Cuenca Lilia Irene	0,00	1,11	Efectivo	1,79	0,21						2,00
03/02/14	19130	Palacio Cisneros Giovanni	0,00	13,45	Tarjeta	23,13	2,78	0,83	0,46		23,45		
03/02/14	19131	Zea Montealegre Jose	0,00	7,50	Efectivo	12,05	1,45						13,50
04/02/14	19132	Anulada	-	-	Anulada								
04/02/14	19133	Poma Medina Ketty	0,00	36,75	Efectivo	58,44	7,01						65,45
04/02/14	19134	Consumidor Final	0,00	0,89	Efectivo	1,52	0,18						1,70
04/02/14	19135	Salas Sanchez Mirian	-	6,00	Efectivo	8,48	1,02						9,50
04/02/14	19136	Palacios Riofrio Jorge	0,00	16,51	Tarjeta	25,70	3,08	0,92	0,51		26,05		
05/02/14	19137	Hidalgo Pasaca Ower	25,29	13,18	Tarjeta	70,36	8,44	2,53	1,41		68,56		23,74
05/02/14	19138	Consumidor Final	0,00	13,90	Efectivo	21,20	2,54						5,00
05/02/14	19139	Saritama Correa Zoila	0,00	2,99	Efectivo	4,46	0,54						
SUMAN Y PASAN			25,29	247,42		431,45	51,78	5,11	2,82	9,93	141,54	0,00	323,83

COMERCIAL "JARMOS"														
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº001														
REGISTRO: Semana del 01 al 08 de febrero														
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO	
			COSTO 0%	COSTO 12%										
			25,29	247,42		431,45	51,78	5,11	2,82	9,93	0,00	141,54	0,00	323,83
		VIENEN												
05/02/14	19140	Consumidor Final	0,00	1,04	Efectivo	1,56	0,19							1,75
05/02/14	19141	Sanchez Gonzaga Gladys	6,98	30,46	Efectivo	60,64	7,28							67,92
05/02/14	19142	Idrovo Leon Ruth Piedad	0,00	16,11	Efectivo	33,48	4,02							37,50
05/02/14	19143	Consumidor Final	0,00	6,00	Efectivo	8,48	1,02							9,50
05/02/14	19144	Silva Salazar Kathiana	0,00	9,21	Efectivo	15,89	1,91							17,80
05/02/14	19145	Torres Tandazo Carmen	23,21	76,59	Crédito	171,69	20,60				192,29			14,00
05/02/14	19146	Cuenca Macas Flor	0,00	7,50	Efectivo	12,50	1,50							14,00
05/02/14	19147	Espinoza Carvajal Marlon	0,00	40,18	Tarjeta	56,40	6,77	2,03	1,13	5,05	54,96			6,20
05/02/14	19148	Cueva Alvarado Alexandra	0,00	71,39	Crédito	116,56	13,99					130,55		22,28
06/02/14	19149	Consumidor Final	0,00	3,63	Efectivo	5,54	0,66							6,20
06/02/14	19150	Castillo Germania Elizabeth	0,00	13,68	Efectivo	19,89	2,39							22,28
06/02/14	19151	Funeraria Jaramillo Cia. Ltda.	0,00	8,75	Crédito	28,93	3,47					32,40		42,21
06/02/14	19152	Espinosa Muñoz Marlene	0,00	19,00	Efectivo	37,69	4,52							7,79
06/02/14	19153	Consumidor Final	0,00	4,47	Efectivo	6,96	0,83							13,80
06/02/14	19154	Narvaez Guzman Jose	0,00	7,92	Efectivo	12,32	1,48							23,74
06/02/14	19155	Romero Ludeña Mayra	0,00	15,00	Efectivo	21,20	2,54							10,40
06/02/14	19156	Bautista Valarezo Maria	0,00	73,46	Tarjeta	118,57	14,23	4,27	2,37	10,62	115,54			22,00
06/02/14	19157	Cango Cango Dora	6,98	0,00	Efectivo	9,29	1,11							53,77
07/02/14	19158	Vivanco Hidalgo Wilson	0,00	13,90	Efectivo	19,64	2,36							17,91
07/02/14	19159	Consumidor Final	4,13	29,30	Efectivo	48,01	5,76							14,50
07/02/14	19160	Consumidor Final	0,00	9,41	Efectivo	15,99	1,92							
07/02/14	19161	Ordoñez Bermeo Gloria	6,98	0,00	Efectivo	12,95	1,55							
		SUMAN Y PASAN	73,57	704,42		1265,63	151,88	11,41	6,32	25,60	0,00	312,04	355,24	706,90

COMERCIAL "JARMOS"															
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº001															
REGISTRO: Semana del 01 al 08 de febrero															
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO		
			COSTO 0%	COSTO 12%											
			VIENEN			73,57	704,42		11,41	6,32	25,60	0,00	312,04	355,24	706,90
07/02/14	19162	Consumidor Final	0,00	2,99	Efectivo	4,46	0,54								5,00
07/02/14	19163	Consumidor Final	0,00	1,11	Efectivo	1,61	0,19								1,80
07/02/14	19164	Ramon Lorigia Esperanza	0,00	39,68	Crédito	64,93	7,79					72,72			
07/02/14	19165	Serrano Ojeda Jose Antonio	0,00	5,80	Efectivo	8,93	1,07								10,00
07/02/14	19166	Fernandez Cando Patricia	0,00	5,24	Efectivo	7,63	0,92								8,55
07/02/14	19167	Cango Cango Dora Beatriz	0,00	12,78	Tarjeta	26,34	3,16	0,95	0,48	2,07	26,00				
07/02/14	19168	Jimenez Samaniego Jefferson	7,33	10,46	Tarjeta	44,15	5,30	1,59	0,86	0,98	46,02				
08/02/14	19169	Peñarreta Soliz Luis Fernando	11,91	15,96	Tarjeta	44,17	5,30	1,59	0,82	3,46	43,35				
08/02/14	19170	Cevallos Becerra Nardo	11,20	26,56	Efectivo	87,96	10,56								98,52
08/02/14	19171	Cevallos Soto Mercedes	4,26	6,59	Efectivo	18,56	2,23								20,79
08/02/14	19172	Mora Peña Diego Petronio	11,91	25,81	Tarjeta	57,97	6,96	2,09	1,10	2,92	58,82				
08/02/14	19173	Samaniego Armijos Paola	0,00	11,32	Efectivo	16,79	2,01								18,80
08/02/14	19174	Consumidor Final	0,00	5,24	Efectivo	8,03	0,96								8,99
08/02/14	19175	Romero Pelaez Audrey	22,26	6,00	Tarjeta	46,24	5,55	1,67	0,88	2,33	46,91				
08/02/14	19176	Romero Pelaez Audrey	0,00	2,25	Efectivo	3,39	0,41								3,80
08/02/14	19177	Castro Quishpe Rafael	0,00	14,50	Efectivo	29,91	3,59								33,50
08/02/14	19178	Orellana Aguirre Elena	24,10	11,00	Tarjeta	66,79	8,01	2,40	1,34	5,98	65,08				
08/02/14	19179	Ojeda Cevallos Cesar	0,00	10,36	Tarjeta	16,47	1,98	0,59	0,33	0,83	16,70				
08/02/14	19180	Pardo Cueva Mariuxi	0,00	11,82	Efectivo	19,25	2,31								21,56
08/02/14	19181	Galarza Ludeña Blanca	0,00	13,91	Tarjeta	20,53	2,46	0,74	0,40	0,45	21,40				
08/02/14	19182	Rivera Sanchez Zoila	0,00	6,25	Efectivo	9,24	1,11	1,68	0,88	2,93	46,90				10,35
08/02/14	19183	Jaramillo Carrion Richard	0,00	29,36	Tarjeta	46,78	5,61								
TOTALES			166,54	979,41		1915,76	229,90	24,71	13,41	47,55	683,22	427,96	948,56		

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº002													
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
10/02/14	19184	Consumidor Final	0,00	4,92	Efectivo	7,25	0,87						8,12
10/02/14	19185	Coronel Vasconez Monica	0,00	11,60	Efectivo	17,86	2,14						20,00
10/02/14	19186	Yaguana Ludeña Diana	0,00	5,95	Efectivo	8,92	1,07						9,99
11/02/14	19187	Samaniego Namicela Nataly	0,00	5,80	Efectivo	8,93	1,07						10,00
11/02/14	19188	Alvarado Jimenez Julio	0,00	7,14	Crédito	24,55	2,95				27,50		37,15
11/02/14	19189	Luna Morocho Vanessa	0,00	23,74	Efectivo	33,17	3,98						154,64
11/02/14	19190	Celi Carrasco Diego	27,50	56,83	Efectivo	138,07	16,57						9,80
11/02/14	19191	Ramirez Galvez Teresa	0,00	5,00	Efectivo	8,75	1,05						8,95
12/02/14	19192	Moreno Cabrera Jefferson	0,00	5,24	Efectivo	7,99	0,96						-
12/02/14	19193	Anulada	-	-	Anulada	-	-						36,00
12/02/14	19194	Sanchez Carrion Julio	0,00	20,19	Efectivo	32,14	3,86						33,15
12/02/14	19195	Viñan Esparza Pablo	0,00	20,65	Efectivo	29,60	3,55						26,88
12/02/14	19196	Palma Cordero Luis	0,00	14,37	Efectivo	24,00	2,88						15,50
12/02/14	19197	Sanchez Sanchez Auria	0,00	8,78	Efectivo	13,84	1,66						67,96
13/02/14	19198	Poma Valverde Marco	0,00	30,88	Efectivo	60,68	7,28						19,28
13/02/14	19199	Alvarado Jimenez Nancy	4,84	16,54	Crédito	32,28	3,87				36,15		80,80
13/02/14	19200	Piedra Pullaguari Nelson	0,00	10,66	Efectivo	17,22	2,06						14,25
13/02/14	19201	Eduardo Luis Londo	5,92	34,40	Efectivo	72,14	8,66						13,20
14/02/14	19202	Consumidor Final	0,00	7,14	Efectivo	12,72	1,53						22,00
14/02/14	19203	Consumidor Final	0,00	7,67	Efectivo	11,79	1,41						3,51
14/02/14	19204	Roman Quille Maximo	0,00	13,90	Efectivo	19,64	2,36						40,04
14/02/14	19205	Consumidor Final	0,00	1,85	Efectivo	3,13	0,38						
14/02/14	19206	Herrera Aguirre Liliana	0,00	15,76	Efectivo	35,75	4,29						
SUMAN Y PASAN			38,26	329,01		620,42	74,45	0,00	0,00	0,00	63,65	0,00	631,22

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº002													
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			620,42	74,45	0,00	0,00	0,00	0,00	63,65	631,22
15/02/14	19207	Ludeña Apolo Carlos	0,00	12,39	Efectivo	18,15	2,18						20,33
15/02/14	19208	Valarezo Quezada Daycy	25,00	0,00	Efectivo	38,17	4,58						42,75
15/02/14	19209	Consumidor Final	0,00	7,77	Efectivo	11,45	1,37						12,82
15/02/14	19210	Consumidor Final	0,00	9,16	Efectivo	12,30	1,48						13,78
15/02/14	19211	Ludeña Quezada Omar	10,76	30,57	Efectivo	63,85	7,66						71,51
15/02/14	19212	Iñiguez Gonzalez Klever	0,00	20,29	Efectivo	49,42	5,93						55,35
15/02/14	19213	Ordoñez Delgado Jeanneth	0,00	10,27	Efectivo	15,69	1,88						17,57
15/02/14	19214	Carrion Quezada Viviana	0,00	9,16	Efectivo	13,27	1,59						14,86
15/02/14	19215	Riofrio Rivas Anabel Maria	0,00	28,90	Efectivo	43,01	5,16						48,17
15/02/14	19216	Ortega Cevallos Pablo	17,59	1,17	Efectivo	26,42	3,17						29,59
15/02/14	19217	Samaniego Gonzalez Gloria	0,00	11,40	Efectivo	17,86	2,14						20,00
15/02/14	19218	Rodriguez Castillo Janeth	9,68	0,00	Efectivo	15,10	1,81						16,91
15/02/14	19219	Orellana Ochoa Manuel	0,00	13,90	Efectivo	21,20	2,54						23,74
15/02/14	19220	Toro Ramirez Cristian	43,38	49,23	Tarjeta	160,39	19,25	5,78	3,21	14,37	156,28		
15/02/14	19221	Rodriguez Castillo Janeth	23,10	0,00	Tarjeta	34,82	4,18	1,25	0,70	1,76	35,29		
15/02/14	19222	Rodriguez Castillo Janeth	19,69	27,80	Tarjeta	76,61	9,19	2,76	1,53	3,86	77,65		
15/02/14	19223	Vasquez Avila Nixon Paul	0,00	25,26	Efectivo	36,81	4,42						41,23
15/02/14	19224	Aguilar Gonzalez Nancy	12,58	6,95	Efectivo	25,00	3,00						28,00
15/02/14	19225	Aguilar Gonzalez Nancy	0,00	2,24	Efectivo	3,62	0,43						4,05
15/02/14	19226	Consumidor Final	11,55	0,00	Efectivo	16,54	1,98						18,52
15/02/14	19227	Guailas Jimenez Elizabeth	6,98	5,91	Tarjeta	19,20	2,30	0,69	0,38	0,97	19,46		
15/02/14	19228	Ortega Ramon Gabriela	4,26	31,22	Efectivo	53,06	6,37						59,43
TOTALES			222,83	632,60		1392,36	167,06	10,48	5,82	20,96	288,68	63,65	1169,83

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 17 al 22 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
17/02/14	19229	Benitez Hurtado Segundo	0,00	3,78	Efectivo	6,83	0,82						7,65
17/02/14	19230	Consumidor Final	0,00	8,78	Efectivo	13,99	1,68						15,67
17/02/14	19231	Sanchez Samaniego Natalia	0,00	10,27	Efectivo	14,85	1,78						16,63
17/02/14	19232	Sarmiento Alvarez Karla	7,33	18,90	Tarjeta	42,85	5,14	1,54	0,86	2,16	43,43		
17/02/14	19233	Consumidor Final	0,00	4,05	Efectivo	6,70	0,80						7,50
17/02/14	19234	Valdivieso Naranjo Adriana	13,39	39,10	Tarjeta	81,33	9,76	2,93	1,63	7,29	79,24		
17/02/14	19235	Cordova Roman Nora	0,00	12,21	Efectivo	17,38	2,09						19,47
17/02/14	19236	Aguirre Bermeo Juan	0,00	13,58	Efectivo	26,62	3,19						29,81
18/02/14	19237	Valencia Cabrera Stalin	0,00	3,95	Efectivo	6,37	0,76						7,13
18/02/14	19238	Consumidor Final	8,26	0,00	Efectivo	11,09	1,33						12,42
18/02/14	19239	Vega Luzuriaga Carmen	0,00	9,98	Efectivo	15,63	1,88						17,51
19/02/14	19240	Alvarado Jimenez Julio	0,00	7,14	Crédito	13,39	1,61					15,00	
19/02/14	19241	Consumidor Final	0,00	1,58	Efectivo	2,68	0,32						3,00
19/02/14	19242	Hurtado Yahuana Beatriz	0,00	31,27	Efectivo	41,63	5,00						46,63
19/02/14	19243	Jaramillo Martinez Lilian	0,00	7,50	Efectivo	13,30	1,60						14,90
19/02/14	19244	Rojas Castillo Elio	0,00	18,91	Efectivo	29,26	3,51						32,77
20/02/14	19245	Arboleada Ruiz Rosario	0,00	5,24	Efectivo	7,55	0,91						8,46
20/02/14	19246	Rojas Sotomayor Susana	0,00	6,72	Efectivo	10,70	1,28						11,98
20/02/14	19247	Burneo Costos Maria	0,00	46,06	Tarjeta	69,20	8,30	2,49	1,32	3,48	69,96		
20/02/14	19248	Burneo Costos Maria	0,00	33,48	Tarjeta	50,45	6,05	1,82	0,96	2,54	50,93		
20/02/14	19249	Troya Correa Nelly	0,00	6,06	Efectivo	9,38	1,13						10,51
20/02/14	19250	Consumidor Final	0,00	15,00	Efectivo	23,66	2,84						26,50
SUMAN Y PASAN			28,98	303,56	0,00	514,84	61,78	8,78	4,77	15,47	243,56	15,00	288,54

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº003													
REGISTRO: Semana del 17 al 22 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			514,84	61,78	8,78	4,77	15,47	0,50	15,00	288,54
20/02/14	19251	Consumidor Final	0,00	10,59	Efectivo	17,23	2,07						19,30
21/02/14	19252	Choez Tenorio Fredy	0,00	7,50	Efectivo	11,45	1,37						12,82
21/02/14	19253	Yaguana Romero Lida	0,00	21,10	Efectivo	25,00	3,00						28,00
21/02/14	19254	Rojas Flores Martha	0,00	26,6	Efectivo	38,85	4,66						43,51
21/02/14	19255	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
21/02/14	19256	Rodriguez Quezada Claudia	11,16	27,85	Crédito	56,29	6,76				63,05		20,90
21/02/14	19257	Consumidor Final	0,00	13,10	Efectivo	18,66	2,24						
21/02/14	19258	Veintimilla Ramos Diana	0,00	28,87	Tarjeta	46,34	5,56	1,67	0,93	2,34	46,96		
21/02/14	19259	Consumidor Final	0,00	9,48	Efectivo	13,99	1,68						15,67
21/02/14	19260	Consumidor Final	5,92	0,00	Efectivo	8,40	1,01						9,41
21/02/14	19261	Carrion Rivera Liz Ivanova	0,00	19,79	Efectivo	31,63	3,80						35,43
21/02/14	19262	Chamba Eras Luis Antonio	0,00	7,50	Efectivo	12,50	1,50						14,00
21/02/14	19263	Consumidor Final	0,00	7,50	Efectivo	10,94	1,31						12,25
21/02/14	19264	Carrion Campoverde Delia	0,00	6,70	Efectivo	13,84	1,66						15,50
21/02/14	19265	Paz Soto Maria Auxiliadora	0,00	26,12	Efectivo	41,13	4,94						46,07
21/02/14	19266	Alvarado Enid Mariela	7,33	14,17	Efectivo	33,89	4,07						37,96
21/02/14	19267	Vivanco Quizhpe Carla	0,00	28,60	Efectivo	42,84	5,14						47,98
22/02/14	19268	Diaz Alvarado Carlos	0,00	10,21	Efectivo	15,09	1,81						16,90
22/02/14	19269	Romero Aguilar Martha	0,00	4,48	Efectivo	6,77	0,81						7,58
22/02/14	19270	Alvarado Romero Gennine	0,00	23,00	Tarjeta	35,71	4,29	1,29	0,68	1,80	36,23		
22/02/14	19271	Chamba Paladines Lucy	0,00	35,48	Tarjeta	56,52	6,78	2,03	1,13	5,06	55,08		
			53,39	632,20		1051,91	126,24	13,77	7,51	24,67	0,50	78,05	671,82
		SUMAN Y PASAN											

COMERCIAL "JARMOS"														
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº003														
REGISTRO: Semana del 17 al 22 de febrero														
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO	
			COSTO 0%	COSTO 12%										
			VIENEN			1051,91	126,24	13,77	7,51	24,67	0,50	381,83	78,05	671,82
22/02/14	19272	Valladares Valladares Jaime	26,55	44,45	Tarjeta	127,01	15,24	4,57	2,39	7,49	0,25	127,55		22,61
22/02/14	19273	Arnjios Idrobo Patricio	0,00	13,18	Efectivo	20,19	2,42							
22/02/14	19274	Camacho Condo Martha	15,88	8,01	Tarjeta	38,65	4,64	1,39	0,72	2,42		38,76		12,82
22/02/14	19275	Mejia Peralta Maria	0,00	8,23	Efectivo	11,45	1,37							
22/02/14	19276	Contento Tenezaca Marcia	11,91	24,92	Tarjeta	55,00	6,60					61,60		15,00
22/02/14	19277	Eguiguren Luzuriaga Eduardo	7,33	0,00	Efectivo	13,39	1,61							
22/02/14	19278	Carrera Bustos Elizabeth	0,00	11,23	Tarjeta	18,71	2,24	0,68	0,36	0,94		18,97		44,64
22/02/14	19279	Celi Yangua Henry	0,00	25,90	Efectivo	39,86	4,78							9,41
22/02/14	19280	Consumidor Final	0,00	5,24	Efectivo	8,40	1,01							12,82
22/02/14	19281	Consumidor Final	0,00	8,23	Efectivo	11,45	1,37							21,00
22/02/14	19282	Ortega Gutierrez Eufemia	0,00	10,27	Efectivo	18,75	2,25							43,63
22/02/14	19283	Hidalgo Cevallos Mariuxi	14,41	14,15	Efectivo	38,96	4,67							20,85
22/02/14	19284	Ramirez Rogel Carmen	0,00	11,89	Efectivo	18,62	2,23							13,88
22/02/14	19285	Riascos Chamba Alex	4,84	2,99	Efectivo	12,39	1,49							27,08
22/02/14	19286	Cueva Atarhuana Erdw in	13,04	0,00	Efectivo	24,18	2,90							10,51
22/02/14	19287	Barahona Salazar Norma	0,00	6,15	Efectivo	9,38	1,13							33,15
22/02/14	19288	Montalvan Loaiza Lenin	0,00	17,08	Efectivo	29,60	3,55							22,46
22/02/14	19289	Vivanco Rojas Jose Luis	7,33	5,99	Efectivo	20,05	2,41							19,95
22/02/14	19290	Calderon Zhingre Manuel	0,00	11,01	Efectivo	17,81	2,14							5,00
22/02/14	19291	Calderon Zhingre Manuel	0,00	2,34	Efectivo	4,46	0,54							4,50
22/02/14	19292	Consumidor Final	0,00	1,93	Efectivo	4,02	0,48							6,00
22/02/14	19293	Pardo Cueva Mariuxi	0,00	3,34	Efectivo	5,36	0,64							
TOTALES			154,68	868,73		1599,60	191,95	20,41	10,98	35,52	0,75	628,71	78,05	1017,13

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº004													
REGISTRO: Semana del 24 al 28 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
24/02/14	19294	Jimenez Torres Ruth	19,69	27,86	Efectivo	79,65	9,56						89,21
24/02/14	19295	Consumidor Final	0,00	12,78	Efectivo	19,64	2,36						22,00
24/02/14	19296	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
24/02/14	19297	Jimenez Samaniego Jefferson	11,55	5,24	Tarjeta	25,89	3,11	0,93	0,52	0,65	26,90		1,80
24/02/14	19298	Consumidor Final	0,00	1,51	Efectivo	1,61	0,19						15,00
24/02/14	19299	Riofrio Guzman Cesar	0,00	8,23	Efectivo	13,39	1,61						-
25/02/14	19300	Anulada	-	-	Anulada	-	-						19,86
25/02/14	19301	Samaniego Silva Katherine	0,00	9,98	Efectivo	17,73	2,13						
25/02/14	19302	Minga Beltran Karla	14,00	0,00	Tarjeta	18,75	2,25	0,68	0,36	0,94	19,02		14,15
25/02/14	19303	Consumidor Final	0,00	8,39	Efectivo	12,63	1,52						35,45
25/02/14	19304	Rodriguez Castro Ines	0,00	33,40	Efectivo	31,65	3,80						3,51
25/02/14	19305	Consumidor Final	0,00	2,08	Efectivo	3,13	0,38						48,27
26/02/14	19306	Jaramillo Mosquera Lorena	0,00	25,88	Efectivo	43,10	5,17	2,48	1,31	3,46	69,75		45,00
26/02/14	19307	Pineda Puglla Edgar Ivan	0,00	41,11	Tarjeta	68,75	8,25						57,95
26/02/14	19308	Pardo Jaramillo Wuilian	0,00	25,43	Efectivo	40,18	4,82						4,36
26/02/14	19309	Sarmiento Cevallos Paulina	15,00	17,44	Efectivo	51,74	6,21						17,00
26/02/14	19310	Consumidor Final	0,00	2,12	Efectivo	3,89	0,47						15,67
26/02/14	19311	Hurtado Cabezas Alfredo	0,00	8,83	Efectivo	15,18	1,82						7,22
26/02/14	19312	Hurtado Reyes Jamil	0,00	7,00	Efectivo	13,99	1,68						
27/02/14	19313	Carrión Rodas Francisco	0,00	1,70	Efectivo	6,45	0,77					25,24	
27/02/14	19314	Jimenez Simbaña Maria	0,00	15,00	Tarjeta	24,91	2,99	0,90	0,50	1,26			
27/02/14	19315	Troya Troya Maria	0,00	3,84	Efectivo	4,02	0,48						4,50
SUMAN Y PASAN			60,24	257,82		496,28	59,57	4,99	2,69	6,31	115,67	25,24	400,95

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE FEBRERO Nº004													
REGISTRO: Semana del 24 al 28 de febrero													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			60,24	257,82	4,99	2,69	6,31	0,00	25,24	400,95
27/02/14	19316	Barahona Salazar Norma	0,00	6,61	Efectivo	9,81	1,18						10,99
27/02/14	19317	Barahona Salazar Norma	0,00	5,26	Efectivo	8,03	0,96						8,99
27/02/14	19318	Consumidor Final	0,00	1,94	Efectivo	2,68	0,32						3,00
27/02/14	19319	Tituana Gonzalez Ruth	0,00	5,48	Efectivo	8,43	1,01						9,44
27/02/14	19320	Eras Costa Jose Luis	0,00	14,50	Efectivo	22,39	2,69						25,08
27/02/14	19321	Patño Patiño Doris Maribel	0,00	12,52	Efectivo	19,04	2,29						21,33
27/02/14	19322	Toapanta Vega Diego Paul	0,00	5,00	Efectivo	8,03	0,96						8,99
27/02/14	19323	Castillo Granda Amparo	0,00	24,53	Tarjeta	41,43	4,97	1,49	0,78	2,59	41,54		17,51
27/02/14	19324	Mora Valencia Maria Esther	0,00	10,30	Efectivo	15,63	1,88						41,81
28/02/14	19325	Torres Aguilar Maria	22,49	0,00	Efectivo	37,33	4,48						-
28/02/14	19326	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
28/02/14	19327	Soto Calderon Sara Ayde	0,00	15,69	Tarjeta	23,75	2,85	0,86	0,45	1,19	24,10		17,94
28/02/14	19328	Jaramillo Ruiz Carmen	0,00	8,96	Efectivo	16,02	1,92						25,56
28/02/14	19329	Ludeña Iñiguez Mguel	0,00	13,11	Efectivo	22,82	2,74						22,00
28/02/14	19330	Patño Izquierdo Maria	0,00	13,90	Efectivo	19,64	2,36						11,87
28/02/14	19331	Gonzalez Rogel Julia	0,00	7,00	Efectivo	10,60	1,27						28,50
28/02/14	19332	Vivanco Obando Daniel	0,00	17,26	Efectivo	25,45	3,05						23,84
28/02/14	19333	Bravo Fernandez Jorge	12,58	1,48	Efectivo	21,29	2,55						4,75
28/02/14	19334	Consumidor Final	0,00	2,90	Efectivo	4,24	0,51						14,15
28/02/14	19335	Vivanco Obando Daniel	0,00	9,09	Efectivo	12,63	1,52						696,70
TOTALES			95,31	433,35	0,00	825,52	99,08	7,34	3,92	10,09	0,00	115,67	90,88

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº001													
REGISTRO: Semana del 01 al 09 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
01/03/14	19336	Consumidor Final	0,00	1,39	Efectivo	2,23	0,27						2,50
01/03/14	19337	Piedra Moreno Magaly	0,00	6,06	Efectivo	13,39	1,61						15,00
01/03/14	19338	Pardo Cueva Mariuxi	0,00	13,40	Efectivo	26,64	3,20						29,84
01/03/14	19339	Gomez Torres Armando	0,00	10,55	Efectivo	17,81	2,14						19,95
01/03/14	19340	Jumbo Vega Maria	0,00	9,09	Efectivo	16,88	2,03						18,91
01/03/14	19341	Alvarez Velez Ximena	5,92	9,63	Efectivo	36,05	4,33						40,38
01/03/14	19342	Gonzalez Prado Carmen	0,00	6,40	Efectivo	15,69	1,88						17,57
01/03/14	19343	Consumidor Final	0,00	6,25	Efectivo	10,27	1,23						11,50
01/03/14	19344	Consumidor Final	0,00	1,02	Efectivo	1,65	0,20						1,85
01/03/14	19345	Consumidor Final	0,00	0,74	Efectivo	2,32	0,28						2,60
01/03/14	19346	Vega Leon Elsy	0,00	16,22	Efectivo	26,73	3,21						29,94
01/03/14	19347	Ramon Rodriguez Cesar	0,00	11,41	Efectivo	17,38	2,09						19,47
01/03/14	19348	Consumidor Final	0,00	12,20	Efectivo	16,11	1,93						18,04
01/03/14	19349	Quirola Chavez Ximena	0,00	10,38	Efectivo	18,23	2,19						20,42
05/03/14	19350	Figueroa Carrion Jhoni	0,00	6,15	Efectivo	8,91	1,07						9,98
05/03/14	19351	Hurtado Yahuana Beatriz	0,00	17,15	Efectivo	33,99	4,08						38,07
05/03/14	19352	Cabrera Loayza Maria	0,00	56,53	Tarjeta	92,01	11,04	3,31	1,84	8,24	89,66		27,50
06/03/14	19353	Yauri Caraguay Polo	0,00	13,44	Efectivo	24,55	2,95						24,61
06/03/14	19354	Consumidor Final	0,00	13,44	Efectivo	21,97	2,64						69,70
06/03/14	19355	Consumidor Final	24,75	14,71	Efectivo	62,23	7,47						13,50
06/03/14	19356	Loyola Vasquez Maritza	0,00	7,50	Efectivo	12,05	1,45						25,56
06/03/14	19357	Celi Ortega Diego	0,00	14,70	Efectivo	22,82	2,74						
SUMAN Y PASAN			30,67	258,36		499,91	60,03	3,31	1,84	8,24	89,66	0,00	456,89

COMERCIAL "JARMOS"														
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº001														
REGISTRO: Semana del 01 al 09 de marzo														
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO	
			COSTO 0%	COSTO 12%										
			VIENEN	30,67	258,36	499,91	60,03	3,31	1,84	8,24	0,00	89,66	0,00	456,89
06/03/14	19358	Soto Guarnizo Yesenia		11,04	9,22	31,63	3,80							35,43
06/03/14	19359	Choez Tenorio Fredy		0,00	5,71	9,24	1,11							10,35
06/03/14	19360	Arnjios Alvarado Alejandro		0,00	7,14	7,99	0,96							8,95
06/03/14	19361	Consumidor Final		0,000	5,90	14,73	1,77							16,50
06/03/14	19362	Esparza Aguirre Sergio		5,710	12,73	53,04	6,36	1,91	1,01	2,67	53,81			26,49
07/03/14	19363	Herrera Aguirre Liliana		0,000	14,25	23,65	2,84							15,00
07/03/14	19364	Consumidor Final		0,000	8,09	13,39	1,61							52,16
07/03/14	19365	Consumidor Final		5,910	14,48	46,57	5,59							27,08
07/03/14	19366	Consumidor Final		0,000	15,89	24,18	2,90							1,85
07/03/14	19367	Consumidor Final		0,000	0,83	1,65	0,20							19,67
07/03/14	19368	Cordova Lima Marco		0,000	10,15	17,56	2,11							3,75
07/03/14	19369	Consumidor Final		0,000	1,80	3,35	0,40							34,66
07/03/14	19370	Palma Cordero Luis		0,000	13,08	30,95	3,71							28,00
07/03/14	19371	Consumidor Final		0,000	15,20	25,00	3,00							11,50
08/03/14	19372	Cajamarca Rivera Monica		0,000	6,35	10,27	1,23							
08/03/14	19373	Cuenca Suarez Edita		14,420	20,46	76,79	9,21	0,00	0,00		86,00			
08/03/14	19374	Orellana Aguirre Elena		9,100	23,98	52,59	6,31	1,89	1,03	1,17	54,81			
08/03/14	19375	Diaz Castillo Dario		11,460	6,59	38,30	4,60	1,38	0,71	3,00	37,56			
08/03/14	19376	Espinosa Izquierdo Maria		5,920		10,17	1,22							11,39
08/03/14	19377	Luzuriaga Torres Silvio		0,000	14,00	22,65	2,72							25,37
08/03/14	19378	Anulada		-	-	-	-							-
		SUMAN Y PASAN		94,23	464,21	1013,61	121,68	8,49	4,59	15,08	0,25	321,84	0,00	785,04

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº001													
REGISTRO: Semana del 01 al 09 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN	464,21		1013,61	121,68	8,49	4,59	15,08	321,84	0,00	785,04
08/03/14	19379	Villavicencio Celi Guadalupe	0,000	5,71	Efectivo	22,32	2,68						25,00
08/03/14	19380	Palacios Paltin Luz	0,000	16,04	Efectivo	31,29	3,75						35,04
08/03/14	19381	Poma Quizhpe Ana	6,990	15,08	Efectivo	44,16	5,30						49,46
08/03/14	19382	Vite Valverde Andy Paul	0,000	9,69	Efectivo	20,02	2,40						22,42
09/03/14	19383	Iñiguez Pineda Cesar	6,980	0,00	Efectivo	11,61	1,39						13,00
		TOTALES	108,20	510,73		1143,01	137,20	8,49	4,59	15,08	321,84	0,00	929,96

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº002													
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			SUMAN Y PASAN	151,70		270,95	32,51	0,00	0,00	0,00	0,00	177,91	125,55
10/03/14	19384	Consumidor Final	0,00	6,00	Efectivo	8,93	1,07						10,00
10/03/14	19385	Burneo Cueva Karla	0,00	12,01	Efectivo	18,66	2,24						20,90
10/03/14	19386	Burneo Cueva Karla	0,00	12,43	Efectivo	19,09	2,29						21,38
10/03/14	19387	Torres Tandazo Carmen	20,36	78,08	Crédito	158,85	19,06				177,91		
10/03/14	19388	Agila Jaramillo Jonny	0,00	8,81	Efectivo	14,51	1,74						16,25
10/03/14	19389	Benitez Hurtado Segundo	0,00	22,16	Efectivo	31,77	3,81						35,58
10/03/14	19390	Figueroa Carrion Jhoni	0,00	6,06	Efectivo	9,76	1,17						10,93
10/03/14	19391	Tene Mbrocho Mercedes	0,00	6,15	Efectivo	9,38	1,13						10,51

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº002													
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			20,36	151,70		270,95	32,51	0,00	0,00	0,00	0,00	177,91	125,55
		VIENEN											
11/03/14	19392	Masache Sarango Meida	0,00	28,01	Efectivo	42,75	5,13						47,88
12/03/14	19393	Cabrera Tituana Manuel	20,58	18,72	Efectivo	64,46	7,73						72,19
12/03/14	19394	Siguenza Armijos Sofia	5,71	0,00	Efectivo	21,97	2,64						24,61
12/03/14	19395	Rivera Rogole Gisella	0,00	15,49	Efectivo	22,49	2,70						25,19
12/03/14	19396	Narvaez Narvaez Milton	0,00	31,48	Efectivo	63,32	7,60						70,92
12/03/14	19397	Ortiz Pullaguari Maria	4,13	12,95	Efectivo	26,48	3,18						29,66
12/03/14	19398	Cabrera Ureña Elvira	0,00	1,75	Efectivo	2,63	0,32						2,95
12/03/14	19399	Acaro Medina Hector	0,00	5,35	Efectivo	8,93	1,07						10,00
12/03/14	19400	Espinoza Guaman Lourdes	20,14	31,24	Crédito	89,76	10,77				100,53		
12/03/14	19401	Bravo Cordova Diana	0,00	2,12	Efectivo	4,24	0,51						4,75
13/03/14	19402	Consumidor Final	0,00	12,29	Efectivo	21,19	2,54						23,73
13/03/14	19403	Jaramillo Giron Patricia	7,00	21,09	Efectivo	43,28	5,19						48,47
13/03/14	19404	Espinoza Hidalgo Yadir	0,00	70,32	Tarjeta	112,90	13,55	4,07	2,21		117,65		
14/03/14	19405	Castillo Garcia Oscar	4,13	42,44	Crédito	71,88	8,63					80,51	
14/03/14	19406	Consumidor Final	7,33	9,48	Efectivo	25,44	3,05						28,49
14/03/14	19407	Lojan Olga Maria	7,00	6,00	Efectivo	18,15	2,18						20,33
14/03/14	19408	Villacis Briones Virginia	0,00	12,43	Tarjeta	23,84	2,86	0,86	0,45		24,19		
14/03/14	19409	Romero Paíra Fredy	0,00	18,68	Efectivo	29,17	3,50						32,67
14/03/14	19410	Romero Paíra Fredy	4,84	0,00	Efectivo	7,59	0,91						8,50
14/03/14	19411	Consumidor Final	7,00	0,00	Efectivo	14,20	1,70						15,90
15/03/14	19412	Consumidor Final	0,00	16,20	Efectivo	20,27	2,43						22,70
15/03/14	19413	Villalba Ramirez Fernanda	0,00	11,21	Efectivo	22,68	2,72						25,40
		SUMAN Y PASAN	108,22	518,95		1028,57	123,42	4,93	2,66	3,72	0,00	141,84	639,89

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº002													
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			1028,57	123,42	4,93	2,66	3,72	0,00	141,84	639,89
15/03/14	19414	Delgado Sotomayor Daniel	0,00	7,02	Tarjeta	11,61	1,39	0,42	0,22	0,58		11,78	19,45
15/03/14	19415	Reinoso Peña Diego	10,18	0,00	Efectivo	17,37	2,08						23,67
15/03/14	19416	Conza Maza Doris	0,00	10,26	Efectivo	21,13	2,54						1,80
15/03/14	19417	Consumidor Final	0,00	1,04	Efectivo	1,61	0,19						
15/03/14	19418	Velez Nuñez Franz	27,04	14,30	Tarjeta	71,34	8,56	2,57	1,43	1,79		74,11	44,67
15/03/14	19419	Silva Quiñonez Miriam	0,00	23,10	Efectivo	39,89	4,78						
15/03/14	19420	Carrion Paz Franco	53,76	12,84	Tarjeta	97,08	11,65	3,50	1,85	4,89	0,25	98,24	
15/03/14	19421	Jaramillo Carrion Richard	0,00	31,16	Tarjeta	64,87	7,78	2,33	1,21	4,36		64,75	
15/03/14	19422	Galarza Ludeña Blanca	0,00	33,13	Efectivo	53,51	6,42						59,93
15/03/14	19423	Guarnizo Belgica Edid	0,00	18,27	Crédito	28,83	3,46				32,29		
			199,20	670,07		1435,81	172,27	13,75	7,37	15,34	0,25	390,72	789,41
			TOTALES										

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº003													
REGISTRO: Semana del 17 al 23 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			1,79	0,21						2,00
17/03/14	19424	Consumidor Final	0,00	0,83	Efectivo	9,76	1,17						10,93
17/03/14	19425	Sigcho Nora E	0,00	6,06	Efectivo	64,46	7,74						72,20
17/03/14	19426	Samaniego Silva Katherine	0,00	38,55	Efectivo	19,51	2,34						21,85
17/03/14	19427	Montalvan Loaiza Lenin	0,00	11,30	Efectivo	95,52	11,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,98
			0,00	56,74		95,52	11,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,98
			SUMAN Y PASAN										

FECHA		DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFFECTIVO
				COSTO 0%	COSTO 12%									
				VIENEN										
17/03/14	19428		Consumidor Final	0,00	56,74	Efectivo	17,73	2,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,98
18/03/14	19429		Eras Arrobo Gloria	0,00	7,50	Efectivo	16,92	2,03						18,95
18/03/14	19430		Consumidor Final	0,00	1,93	Efectivo	2,59	0,31						2,90
18/03/14	19431		Tituana Tituana Byron	11,13	24,90	Efectivo	55,97	6,72						62,69
19/03/14	19432		Idrovo Leon Hugo	0,00	13,44	Efectivo	21,97	2,64						24,61
19/03/14	19433		Consumidor Final	0,00	3,10	Efectivo	4,02	0,48						4,50
19/03/14	19434		Consumidor Final	0,00	12,98	Efectivo	22,48	2,70						25,18
19/03/14	19435		Consumidor Final	0,00	19,83	Efectivo	33,08	3,97						37,05
19/03/14	19436		Fernandez Arias Tanya	5,71	0,00	Efectivo	23,32	2,80						26,12
19/03/14	19437		Samaniego Castro Victor	0,00	8,75	Efectivo	23,32	2,80						26,12
19/03/14	19438		Flores Arrobo Vinicio	0,00	10,33	Efectivo	14,41	1,73						16,14
19/03/14	19439		Sisalima Valle Milena	0,00	15,64	Efectivo	26,55	3,19						29,74
20/03/14	19440		Sarangano Agila Daysi	0,00	5,71	Efectivo	8,47	1,02						9,49
20/03/14	19441		Burneo Cueva Karla	0,00	2,00	Efectivo	3,53	0,42						3,95
20/03/14	19442		Guajala Costa Graciela	0,00	29,95	Tarjeta	45,54	5,46	1,64	0,91		44,37		
20/03/14	19443		Guevara Guaraca Maria	0,00	9,93	Efectivo	18,83	2,26						21,09
20/03/14	19444		Luzuriaga Espinosa Richard	0,00	26,17	Efectivo	48,77	5,85						54,62
20/03/14	19445		Gonzalez Hidalgo Silvia	0,00	0,79	Efectivo	1,34	0,16						1,50
20/03/14	19446		Carrion Cabrera Aurora	0,00	5,29	Efectivo	8,48	1,02						9,50
21/03/14	19447		Granda Quinche Vicente	10,76	44,08	Efectivo	78,89	9,47						88,36
21/03/14	19448		Cueva Castillo Raquel	15,59	9,09	Efectivo	38,85	4,66						43,51
21/03/14	19449		Cueva Castillo Raquel	0,00	12,78	Efectivo	19,20	2,30						21,50
				43,19	332,09		629,78	75,58	1,64	0,91	4,08	44,37	0,00	654,36
				SUMAN Y PASAN										

REGISTRO: Semana del 17 al 23 de marzo

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº003													
REGISTRO: Semana del 17 al 23 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN	43,19	332,09	629,78	75,58	1,64	0,91	4,08	0,00	0,00	654,36
21/03/14	19450	Veintimilla Guaicha Daira	0,00	11,87	Efectivo	19,29	2,31						21,60
21/03/14	19451	Consumidor Final	0,00	3,95	Efectivo	5,80	0,70						6,50
21/03/14	19452	Conforme Mero Joseph	12,71	51,88	Tarjeta	93,84	11,26	3,38	1,88	8,41	91,43		
21/03/14	19453	Jaramillo Carrillo Esthela	0,00	12,95	Tarjeta	23,66	2,84	0,85	0,47	1,19	23,99		
21/03/14	19454	Villamagua Godoy Wilmer	0,00	16,62	Tarjeta	36,16	4,34	1,30	0,69	1,82	36,69		
22/03/14	19455	Ortega Parra Maria	11,16	6,07	Efectivo	25,23	3,03						28,26
22/03/14	19456	Bustamante Vega Yesenia	0,00	68,54	Efectivo	84,10	10,09						94,19
22/03/14	19457	Consumidor Final	0,00	0,74	Efectivo	2,14	0,26						2,40
22/03/14	19458	Guzman Peñaranda Diego	0,00	46,30	Efectivo	77,95	9,35						87,30
22/03/14	19459	Eguiguren Luzuriaga Eduardo	6,98	22,43	Tarjeta	47,68	5,72	1,72	0,91	2,39	48,38		
22/03/14	19460	Villamagua Godoy Wilmer	0,00	13,92	Tarjeta	22,23	2,67	0,80	0,42	1,12	22,56		
22/03/14	19461	Sarango Chamba Eulogio	11,91	15,98	Efectivo	50,81	6,10						56,91
22/03/14	19462	Idrovo Leon Ruth Piedad	0,00	13,78	Efectivo	23,32	2,80						26,12
22/03/14	19463	Sanchez Herrera Jimmy	5,92	6,03	Efectivo	18,62	2,23						20,85
22/03/14	19464	Sanchez Herrera Jimmy	4,13	15,64	Tarjeta	33,88	4,07	1,22	0,64	2,12	33,97		
22/03/14	19465	Jimenez Cartuche Andrea	0,00	11,00	Efectivo	20,01	2,40						22,41
22/03/14	19466	Pheda Figueroa Manuel	0,00	3,00	Efectivo	4,46	0,53						4,99
22/03/14	19467	Quiñonez Beltran Jose	0,00	23,14	Efectivo	35,32	4,24						39,56
22/03/14	19468	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
22/03/14	19469	Romero Pelaez Audrey	0,00	11,05	Tarjeta	19,82	2,38	0,71	0,38	1,00	20,11		
22/03/14	19470	Ochoa Bustos Gina	0,00	11,13	Efectivo	18,19	2,18						20,37
			SUMAN Y PASAN	96,00	698,11	1292,29	155,08	11,62	6,30	22,13	0,00	0,00	1085,82

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº003													
REGISTRO: Semana del 17 al 23 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN			1292,29	155,08	11,62	6,30	22,13	0,00	0,00	1085,82
22/03/14	19471	Alberca P Nieto Greyson	0,00	7,05	Efectivo	12,47	1,50						13,97
22/03/14	19472	Valdivieso Burneo Beatriz	7,33	0,00	Efectivo	13,15	1,58						14,73
22/03/14	19473	Prado Enriquez Jose	0,00	13,11	Efectivo	16,54	1,98						18,52
22/03/14	19474	Piedra Aguirre Diego	0,00	14,04	Efectivo	22,86	2,74						25,60
22/03/14	19475	Pasaca Gualan Rocio	15,40	17,90	Tarjeta	49,82	5,98	1,79	1,00	4,46	48,55		
22/03/14	19476	Pasaca Gualan Rocio	0,00	1,36	Efectivo	4,02	0,48						4,50
22/03/14	19477	Consumidor Final	0,00	1,02	Efectivo	1,65	0,20						1,85
23/03/14	19478	Arnjijos Cabrera Teresa	0,00	7,62	Efectivo	12,67	1,52						14,19
23/03/14	19479	Sanchez Rojas Ana	0,00	14,78	Efectivo	24,60	2,95						27,55
			118,73	774,99		1450,07	174,01	13,41	7,30	26,59	0,00	0,00	1206,73
			TOTALES										

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº004													
REGISTRO: Semana del 24 al 31 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
24/03/14	19480	Conde Jaramillo Mayra	0,00	27,610	Efectivo	42,14	5,06						47,20
24/03/14	19481	Pulleguari Arciniega Julio	0,00	16,720	Efectivo	27,48	3,30						30,78
24/03/14	19482	Vinueza Vaca Diego	0,00	11,010	Efectivo	17,80	2,14						19,94
			0,00	55,34		87,42	10,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,92
			SUMAN Y PASAN										

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO N°004													
REGISTRO: Semana del 24 al 31 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN										
24/03/14	19483	Cuenca Macas Flor	0,00	55,34	0,00	87,42	10,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,92
25/03/14	19484	Cordova Erreis Carlos	0,00	13,900	Crédito	21,38	2,57					23,95	20,00
25/03/14	19485	Valverde Jaramillo Jackson	11,83	12,800	Efectivo	17,86	2,14						91,10
25/03/14	19486	Vargas Ulloa Juan Carlos	0,00	36,340	Efectivo	81,35	9,75						15,67
25/03/14	19487	Reinoso Peña Diego	6,98	7,440	Efectivo	13,99	1,68						14,15
25/03/14	19488	Marquez Vidal Lesly	0,00	19,220	Efectivo	12,63	1,52						31,82
25/03/14	19489	Sinchiri Rios Jackeline	13,39	65,620	Crédito	28,41	3,41				117,15		
25/03/14	19490	Feb Consultores Cía. Ltda.	0,00	12,790	Tarjeta	104,60	12,55	0,72	0,39	0,44	20,90		2,00
26/03/14	19491	Consumidor Final	0,00	1,040	Efectivo	20,04	2,41						
26/03/14	19492	Anulada	-	-	Anulada	1,79	0,21						-
26/03/14	19493	Burneo Cueva Karla	0,00	35,650	Efectivo	54,20	6,50						60,70
26/03/14	19494	Rodriguez Castillo Janeth	0,00	50,310	Tarjeta	71,74	8,61	2,58	1,36	3,61	72,80		49,11
26/03/14	19495	Rodriguez Castillo Janeth	5,92	21,120	Efectivo	43,85	5,26						9,00
26/03/14	19496	Guerrero Guerrero Juan	0,00	5,220	Efectivo	8,04	0,96	1,99	1,05	2,78	56,17		4,50
26/03/14	19497	Arevalo Cuenca Johana	7,33	29,160	Tarjeta	55,35	6,64						25,63
26/03/14	19498	Davila Gualan Lilia	0,00	2,250	Efectivo	4,02	0,48						
26/03/14	19499	Cuenca Mendieta Stalin	0,00	15,780	Efectivo	22,88	2,75						
27/03/14	19500	Arevalo Cuenca Stefanny	0,00	13,900	Tarjeta	22,32	2,68	0,80	0,42	1,12	22,66		
27/03/14	19501	Anulada	-	-	Anulada	-	-						-
27/03/14	19502	Eras Rogel Paola	0,00	12,980	Efectivo	20,79	2,48						23,27
SUMAN Y PASAN			45,45	410,86		692,66	83,10	6,09	3,22	7,95	172,53	141,10	444,87

COMERCIAL "JARMOS"														
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº004														
REGISTRO: Semana del 24 al 31 de marzo														
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFFECTIVO	
			COSTO 0%	COSTO 12%										
		VIENEN	45,45	410,86	0,00	692,66	83,10	6,09	3,22	7,95	0,00	172,53	141,10	444,87
27/03/14	19503	Consumidor Final	0,00	2,77	Efectivo	3,57	0,43							4,00
27/03/14	19504	Capa Plascencia Jose	13,04	5,90	Efectivo	30,88	3,71							34,59
27/03/14	19505	Davila A guirre Karen	0,00	7,50	Efectivo	13,99	1,68							15,67
27/03/14	19506	Consumidor Final	0,00	6,70	Efectivo	10,27	1,23							11,50
27/03/14	19507	Consumidor Final	0,00	0,83	Efectivo	1,61	0,19							1,80
28/03/14	19508	Ruiz Torres Gina Soraya	30,42	26,25	Efectivo	64,80	7,78							72,58
28/03/14	19509	Consumidor Final	0,00	2,41	Efectivo	4,33	0,52							4,85
28/03/14	19510	Consumidor Final	0,00	7,04	Efectivo	9,46	1,14							10,60
28/03/14	19511	Ludeña Castillo Jose	0,00	15,01	Efectivo	22,86	2,74							25,60
28/03/14	19512	Carrion Unda Lupe	0,00	16,28	Crédito	26,79	3,21					30,00		
28/03/14	19513	Leon Briceño Manuel	0,00	23,71	Crédito	30,34	3,64					33,98		
28/03/14	19514	Jaramillo Carrillo Esthela	0,00	22,94	Tarjeta	36,61	4,39	1,32	0,70	1,84	37,14			
28/03/14	19515	Samaniego Armijos Paola	0,00	7,50	Efectivo	11,52	1,38							12,90
28/03/14	19516	Alvarado Rodriguez Jorge	0,00	3,36	Efectivo	10,27	1,23							11,50
28/03/14	19517	Consumidor Final	0,00	11,00	Efectivo	11,16	1,34							12,50
28/03/14	19518	Sarango Nelly	0,00	65,71	Efectivo	89,39	10,73							100,12
29/03/14	19519	Guerrero Gonzalez Doris	32,24	29,00	Tarjeta	79,91	9,59					89,50		
29/03/14	19520	Guerrero Gonzalez Doris	0,00	9,98	Efectivo	19,55	2,35							21,90
29/03/14	19521	Consumidor Final	4,26	0,00	Efectivo	8,93	1,07							10,00
29/03/14	19522	Silva Aguilar Sara Manova	0,00	18,68	Efectivo	28,50	3,42							31,92
SUMAN Y PASAN			125,41	693,43		1207,40	144,87	7,41	3,92	9,79	0,00	209,67	294,58	826,90

COMERCIAL "JARMOS"													
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº004													
REGISTRO: Semana del 24 al 31 de marzo													
FECHA	DOC.	CLIENTE	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO
			COSTO 0%	COSTO 12%									
			VIENEN	125,41	693,43	1207,40	144,87	7,41	3,92	9,79	209,67	294,58	826,90
29/03/14	19523	Consumidor Final	0,00	9,48	Efectivo	14,29	1,71						16,00
29/03/14	19524	Brabo Peñafiel Edgar	0,00	8,39	Tarjeta	20,09	2,41	0,72	0,38	1,01		20,39	
29/03/14	19525	Mora Roman Angel Vnicio	0,00	11,20	Tarjeta	16,03	1,92	0,58	0,30	0,80		16,27	
29/03/14	19526	Morillo Leon Veronica	0,00	24,06	Tarjeta	40,09	4,81	1,44	0,80	2,69	39,97		
29/03/14	19527	Balladares Villavicencio Luis	11,42	16,79	Efectivo	37,15	4,46						41,61
29/03/14	19528	Cordova Guaicha Marcela	0,00	11,80	Efectivo	17,18	2,06						19,24
29/03/14	19529	Idrovo Leon Ruth Piedad	0,00	16,19	Efectivo	27,57	3,31						30,88
29/03/14	19530	Cuenca Aguilar Mariuxi	0,00	13,53	Efectivo	25,45	3,05						28,50
29/03/14	19531	Consumidor Final	0,00	3,20	Efectivo	5,13	0,62						5,75
29/03/14	19532	Camacho Condo Martha	16,00	8,73	Tarjeta	42,90	5,15	1,55	0,80	2,69		43,01	
29/03/14	19533	Lima Chinchay Oswaldo	0,00	17,83	Efectivo	30,79	3,69						34,48
29/03/14	19534	Carrión Bravo Luis Alberto	0,00	7,50	Efectivo	15,09	1,81						16,90
29/03/14	19535	Aguirre Suarez Jaime	0,00	17,22	Tarjeta	24,46	2,94					27,4	
29/03/14	19536	Anulada	-	-	Anulada	-	-					-	-
29/03/14	19537	Tapia Pinta Wilmer Ramiro	0,00	8,78	Efectivo	13,99	1,68						15,67
29/03/14	19538	Tapia Pinta Wilmer Ramiro	0,00	11,00	Tarjeta	17,41	2,09	0,63	0,33	0,87		17,67	
29/03/14	19539	Gonzalez Puertas Diana Elisa	15,40	0,00	Efectivo	24,51	2,94						27,45
29/03/14	19540	Roman Carrion Bayron	0,00	12,43	Efectivo	18,65	2,24						20,89
29/03/14	19541	Burneo Cueva Karla Stefania	7,33	18,26	Efectivo	41,48	4,98						46,46
29/03/14	19542	Ortega Parra Maria Veronica	17,47	0,00	Efectivo	26,79	3,21						30,00
			SUMAN Y PASAN	193,03	909,82	1666,45	199,95	12,33	6,53	17,85	249,64	419,32	1160,73

COMERCIAL "JARMOS"															
AUXILIAR DE VENTAS DE MARZO Nº004															
REGISTRO: Semana del 24 al 31 de marzo															
FECHA	DOC.	CLIENTE	VIENEN	COSTO DE VENTA		FORMA DE PAGO	SUBT.	IVA 12%	RET. IVA	RET. FTE	ANTICIPO PROVEEDORES	COMISIÓN BANCOS	CRÉDITO	EFECTIVO	
				COSTO 0%	COSTO 12%										
				193,03	909,82		1666,45	199,95	12,33	6,53	17,85	0,00	249,64	419,32	1160,73
29/03/14	19543	Torres Gutierrez Tania Paola		0,00	12,95	Tarjeta	14,20	1,70	0,51	0,27	0,71			14,41	
29/03/14	19544	Macas Castillo Delia Maria		0,00	27,48	Tarjeta	42,71	5,13	1,54	0,81	2,15			43,34	
29/03/14	19545	Macas Castillo Delia Maria		0,00	20,79	Tarjeta	30,71	3,69	1,11	0,61	1,55	31,13			
29/03/14	19546	Mogrovejo Armijos Jair		13,04	0,00	Efectivo	18,62	2,23							20,85
29/03/14	19547	Consumidor Final		0,00	16,00	Efectivo	25,02	3,00							28,02
29/03/14	19548	Villavicencio Gutierrez Alexandra		0,00	16,96	Efectivo	14,29	1,71							16,00
29/03/14	19549	Leon Contento Maria Soledad		0,00	19,00	Efectivo	28,04	3,36							31,40
31/03/14	19550	Consumidor Final		0,00	9,48	Efectivo	12,05	1,45							13,50
31/03/14	19551	Eras Costa Jose Luis		0,00	26,05	Efectivo	35,45	4,25							39,70
31/03/14	19552	Armijos Romero Lilian		4,84	7,50	Efectivo	21,88	2,62							24,50
31/03/14	19553	Romero Buri Nataly		0,00	7,43	Efectivo	11,79	1,41							13,20
31/03/14	19554	Valverde Jaramillo Jackson		0,00	15,25	Efectivo	23,66	2,84							26,50
31/03/14	19555	Cuesta Vasquez Saba		59,75	24,42	Crédito	114,55	13,75				128,30			
31/03/14	19556	Ramos Merchan Maria		0,00	5,00	Efectivo	8,93	1,07							10,00
31/03/14	19557	Lozano Samaniego Alexander		0,00	19,65	Efectivo	22,07	2,65							24,72
31/03/14	19558	Anulada		-	-	Anulada	-	-						-	
31/03/14	19559	Moncada Soto Cristian Javier		0,00	5,71	Efectivo	8,92	1,07							9,99
31/03/14	19560	Consumidor Final		18,53	12,39	Efectivo	45,88	5,51							51,39
31/03/14	19561	Merino Loyola Marjorie		0,00	12,00	Efectivo	18,71	2,24							20,95
31/03/14	19562	Merino Loyola Marjorie		0,00	6,15	Efectivo	9,38	1,13							10,51
TOTALES				289,19	1174,03		2173,31	260,76	15,49	8,22	22,26	0,00	280,77	605,37	1501,96

AUXILIARES DE GASTOS

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE GASTOS MES DE ENERO Nº001														
REGISTRO: Semana del 03 al 05 de enero del 2014														
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET.IVA			RET.FUENTE		ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%		
03/01/14	502569	Banco Del Austro S. A.	0,58	DÉBITO	0,52		0,06					0,58		
04/01/14	10148	Lamar C. Camilo El Manantial	6,00	EFFECTIVO		6,00							6,00	
05/01/14	939926	Datafas S.A.	17,92	DÉBITO	16,00		1,92						17,92	
TOTALES			24,50		16,52	6,00	1,98					0,58	23,92	

COMERCIAL JARMOS														
AUXILIAR DE GASTOS MES DE ENERO Nº002														
REGISTRO: Semana del 06 al 11 de enero del 2014														
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET.IVA			RET.FUENTE		ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%		
06/01/14	6754	Tovacompu Inform. Cia.Ltda.	56,00	CRÉDITO	50,00		6,00				1,00			55,00
06/01/14	954639	Banco De Guayaquil	3,27	DÉBITO	2,92		0,35					3,27		
06/01/14	109253	Banco Del Pchíncha C.A.	1,35	DÉBITO	1,21		0,14					1,35		
06/01/14	729525	Diners Club S.A.	1,25	DÉBITO	1,12		0,13					1,25		
06/01/14	662636	Interdin S.A.	1,33	DÉBITO	1,19		0,14					1,33		
08/01/14	504209	Banco Del Austro S. A.	1,16	DÉBITO	1,04		0,12					1,16		
08/01/14	666726	Interdin S.A.	2,93	DÉBITO	2,62		0,31					2,93		
09/01/14	113	Castillo Yambay Jhonattan	134,40	CRÉDITO	120,00		14,40			1,20			123,12	
09/01/14	737729	Diners Club S.A.	3,23	DÉBITO	2,88		0,35					3,23		
10/01/14	505178	Banco Del Austro S. A.	0,69	DÉBITO	0,62		0,07					0,69		
11/01/14	747304	Diners Club S.A.	18,86	DÉBITO		18,86						18,86		
TOTALES			224,47		183,60	18,86	22,01	10,08	1,20	1,00	0,58	34,07	178,12	

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE ENERO Nº003															
REGISTRO: Semana del 13 al 18 de enero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
13/01/14	974876	Banco De Guayaquil	6,15	DÉBITO	5,49		0,66							6,15	
14/01/14	506363	Banco Del Austro S. A.	1,70	DÉBITO		1,70								1,70	
17/01/14	107560	Luzuriaga E. Guido La Reforma	13,89	EFFECTIVO	12,40		1,49			0,12					13,77
17/01/14	762557	Diners Club S.A.	1,57	DÉBITO	1,40		0,17							1,57	
17/01/14	11617	Interdin S.A.	1,28	DÉBITO	1,14		0,14							1,28	
18/01/14	766263	Diners Club S.A.	17,37	DÉBITO		17,37								17,37	
18/01/14	13720	Interdin S.A.	6,34	DÉBITO	1,01	5,21	0,12							6,34	
TOTALES			48,30		21,44	24,28	2,58			0,12				34,41	13,77

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE ENERO Nº004															
REGISTRO: Semana del 20 al 25 de enero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
20/01/14	508529	Banco Del Austro S. A.	1,15	DÉBITO	1,03		0,12							1,15	
20/01/14	768846	Diners Club S.A.	5,45	DÉBITO		5,45								5,45	
21/01/14	771778	Diners Club S.A.	6,07	DÉBITO		6,07								6,07	
23/01/14	4885589	Consorcio Ecuatoriano De Tel. S.A.	42,06	DÉBITO	37,55		4,51								42,06
24/01/14	510379	Banco Del Austro S. A.	12,59	DÉBITO		12,59								12,59	
25/01/14	787375	Diners Club Del Ecuador S.A.	10,95	DÉBITO		10,95								10,95	
TOTALES			78,27		38,58	35,06	4,63							36,21	42,06

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE ENERO Nº005															
REGISTRO: Semana del 27 al 31 de enero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
27/01/14	511092	Banco Del Austro S. A.	0,94	DÉBITO	0,84		0,10						0,94		
27/01/14	789919	Diners Club S.A.	5,27	DÉBITO		5,27							5,27		
28/01/14	222	Cuenca Paccha Eñren	10	EFFECTIVO	8,92		1,08	0,32			0,09			9,59	
28/01/14	31985	Interdin S.A.	4,42	DÉBITO		4,42							4,42		
31/01/14	33898	Elitours Cia. Ltda.	24	EFFECTIVO		24								24,00	
31/01/14	710690	Pacificard	17,82	DÉBITO		17,82							17,82		
31/01/14	1032548	Banco De Guayaquil	13,15	DÉBITO	11,74		1,41						13,15		
TOTALES			75,60		21,50	51,51	2,59	0,32			0,09		41,60	33,59	

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE FEBRERO Nº001															
REGISTRO: Semana del 01 al 08 de febrero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
01/02/14	804447	Diners Club S.A.	2,78	DÉBITO	2,48		0,30						2,78		
01/02/14	34455	Elitours Cia. Ltda.	24,00	EFFECTIVO		24,00				0,24				23,76	
01/02/14	23851	Int Food Services Corp Kfc	4,99	EFFECTIVO	4,45		0,54							4,99	
03/02/14	513671	Banco Del Austro S. A.	1,16	DÉBITO	1,04		0,12						1,16		
04/02/14	809751	Diners Club S.A.	1,17	DÉBITO	1,04		0,13						1,17		
SUMAN Y PASAN			34,10		9,01	24,00	1,09	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	5,11	28,75	

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE FEBRERO Nº001															
REGISTRO: Semana del 01 al 08 de febrero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
		VIENEN	34,10		9,01	24,00	1,09	0,00	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	5,11	28,75
05/02/14	6870	Tovacompu Inform. Cia.Ltda.	56,00	EFFECTIVO	50,00		6,00				1,00				55,00
05/02/14	954684	Datafas S.A.	17,92	DÉBITO	16,00		1,92								17,92
05/02/14	47271	Interdin S.A.	1,30	DÉBITO	1,16		0,14						1,30		
06/02/14	49708	Interdin S.A.	5,05	DÉBITO		5,05							5,05		
06/02/14	818300	Diners Club S.A.	6,30	DÉBITO		6,30							6,30		
07/02/14	515574	Banco Del Austro S. A.	0,98	DÉBITO	0,87		0,11						0,98		
07/02/14	821386	Diners Club S.A.	10,62	DÉBITO		10,62							10,62		
08/02/14	10396	Lamar Castillo Camilo	6,00	EFFECTIVO		6,00									6,00
		TOTALES	138,27		77,04	51,97	9,26	0,00	0,00	0,24	1,00	0,00	29,36	107,67	

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE FEBRERO Nº002															
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de febrero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
10/02/14	516479	Banco Del Austro S. A.	8,63	DÉBITO	5,09	2,93	0,61						8,63		
10/02/14	1060883	Banco De Guayaquil	3,46	DÉBITO	3,09		0,37						3,46		
10/02/14	56464	Interdin S.A.	0,83	DÉBITO	0,74		0,09						0,83		
10/02/14	829244	Diners Club S.A.	5,98	DÉBITO		5,98							5,98		
		SUMAN Y PASAN	18,90		8,92	8,91	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,90	0,00	

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE FEBRERO Nº002															
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de febrero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET.IVA			RET.FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
		VIENEN	18,90		8,92	8,91	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,90	0,00
15/02/14	10460	Lamar Castillo Camilo	4,00	EFFECTIVO		4,00									4,00
		TOTALES	22,90		8,92	12,91	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,90	4,00

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE FEBRERO Nº003															
REGISTRO: Semana del 17 al 23 de febrero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET.IVA			RET.FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
17/02/14	10414	Comercio Import.Nacionales Transul	7,00	EFFECTIVO		7,00				0,07					6,93
17/02/14	71106	Interdin S.A.	1,76	DÉBITO	1,57		0,19						1,76		
17/02/14	847788	Diners Club S.A.	4,83	DÉBITO	4,32		0,51						4,83		
17/02/14	848491	Diners Club S.A.	14,37	DÉBITO		14,37							14,37		
19/02/14	221	Guarnizo Reascos Maria	3,00	EFFECTIVO	2,68		0,32								3,00
19/02/14	853714	Diners Club S.A.	2,16	DÉBITO	1,93		0,23						2,16		
19/02/14	854476	Diners Club S.A.	7,29	DÉBITO		7,29							7,29		
20/02/14	1095178	Banco De Guayaquil	3,48	DÉBITO	3,11		0,37						3,48		
21/02/14	1099131	Banco De Guayaquil	2,54	DÉBITO	2,27		0,27						2,54		
22/02/14	10514	Lamar Castillo Camilo	6,00	EFFECTIVO		6,00									6,00
23/02/14	50028843	Consorcio Ecuatoriano De Tel. S.A.	36,96	DÉBITO	33,00		3,96								36,96
23/02/14	1874	Samaniego Silva Katherine	38,25	EFFECTIVO	34,15		4,10								38,25
		TOTALES	127,64		83,03	34,66	9,95	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	36,43	91,14	

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE FEBRERO Nº004															
REGISTRO: Semana del 24 al 28 de febrero del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
24/02/14	159	Tandazo Eras Jofre S. Tec. Goldsta	8,00	EFFECTIVO	7,14		0,86								8,00
24/02/14	521981	Banco Del Austro S. A.	5,16	DÉBITO	2,45	2,42	0,29						5,16		
24/02/14	1105583	Banco De Guayaquil	7,49	DÉBITO		7,49							7,49		
24/02/14	144699	Banco Del Pchincha C.A.	5,06	DÉBITO		5,06							5,06		
24/02/14	868397	Diners Club S.A.	2,34	DÉBITO	2,09		0,25						2,34		
25/02/14	245	Cuenca Paccha E'ren	35,00	EFFECTIVO	31,25		3,75	1,13			0,31				33,56
25/02/14	87253	Interdin S.A.	0,65	DÉBITO	0,58		0,07						0,65		
25/02/14	522437	Banco Del Austro S. A.	0,94	DÉBITO	0,84		0,10						0,94		
26/02/14	522908	Banco Del Austro S. A.	3,46	DÉBITO	3,09		0,37						3,46		
27/02/14	144999	Luzuriaga Flores Claudia	7,35	EFFECTIVO	6,56		0,79			0,07					7,28
28/02/14	523940	Banco Del Austro S. A.	3,78	DÉBITO	1,06	2,59	0,13						3,78		
28/02/14	733780	Pacificard	2,07	DÉBITO		2,07							2,07		
28/02/14	117870	Banco Solidario S.A.	2,77	DÉBITO	2,47		0,30								2,77
TOTALES			84,07		57,53	19,63	6,91	1,13	0,00	0,38	0,00	0,00	30,95		51,61

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE MARZO Nº001															
REGISTRO: Semana del 01 al 09 de marzo del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
01/03/14	886152	Diners Club S.A.	1,26	DÉBITO	1,13		0,13						1,26		
SUMANY PASAN			1,26		1,13	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,26		0,00

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE MARZO Nº001															
REGISTRO: Semana del 01 al 09 de marzo del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
		VIENEN	1,26												
01/03/14	109970	Luzuriaga Espinoza Guido	22,02	EFFECTIVO	16,80	3,20	2,02				0,20				21,82
01/03/14	10562	Lamar Castillo Camilo	4,30	EFFECTIVO		4,30									4,30
01/03/14	21408	Zou Hai Jun	9,90	EFFECTIVO	8,85		1,05								9,90
02/03/14	367199	Balcazar Ortiz Julio	17,03	EFFECTIVO	6,73	9,50	0,80								17,03
05/03/14	262	Tovacompu Inform. Cia.Ltda.	56,00	CRÉDITO	50,00		6,00			1,00					55,00
05/03/14	970435	Datafas S.A.	17,92	DÉBITO	16,00		1,92								17,92
07/03/14	525679	Banco Del Austro S. A.	2,67	DÉBITO	2,38		0,29						2,67		
07/03/14	107050	Interdin S.A.	8,24	DÉBITO		8,24							8,24		
08/03/14	10600	Lamar Castillo Camilo	6,30	EFFECTIVO		6,30									6,30
09/03/14	21793	Merino Rofrio Sarita	6,00	EFFECTIVO		6,00				0,06					5,94
		TOTALES	151,64		101,89	37,54	12,21	0,00	0,00	0,00	0,26	1,00	0,00	12,17	136,21

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE MARZO Nº002															
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de marzo del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
10/03/14	526607	Banco Del Austro S. A.	1,17	DÉBITO	1,04		0,13							1,17	
		SUMAN Y PASAN	1,17		1,04	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,17	0,00

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE MARZO Nº002															
REGISTRO: Semana del 10 al 15 de marzo del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
			VIENEN												
10/03/14	1142848	Banco De Guayaquil	1,17		1,04	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,17	0,00
11/03/14	1197	Celi Vidal Neyda	3,00	DÉBITO	2,68		0,32						3,00		
11/03/14	15987	Consorcio Gemeseg	15,00	EFFECTIVO	13,39		1,61	0,48			0,13				14,39
14/03/14	122	Castillo Y ambay Jhonattan	18,00	DÉBITO	16,07		1,93								18,00
14/03/14	5371	Gonzalez Gonzalez Segundo	134,40	CRÉDITO	120,00		14,40	10,08			1,20				123,12
14/03/14	528526	Banco Del Austro S. A.	3,00	EFFECTIVO	3,32	3,00	0,40				0,03		3,72		2,97
15/03/14	10652	Lamar Castillo Camilo	6,50	EFFECTIVO		6,50									6,50
		TOTALES	184,79		156,50	9,50	18,79	0,48	10,08	0,00	1,36	0,00	0,00	7,89	164,98

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE MARZO Nº003															
REGISTRO: Semana del 17 al 23 de marzo del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
17/03/14	10686	Lamar Castillo Camilo	4,00	EFFECTIVO		4,00									4,00
17/03/14	529267	Banco Del Austro S. A.	0,58	DÉBITO	0,52		0,06						0,58		
17/03/14	1165530	Banco De Guayaquil	4,89	DÉBITO	4,37		0,52						4,89		
21/03/14	531197	Banco Del Austro S. A.	1,82	DÉBITO	1,62		0,20						1,82		
22/03/14	943204	Diners Club S.A.	4,08	DÉBITO		4,08							4,08		
23/03/14	13994	Flico Gordon Wendy	5,80	EFFECTIVO		5,80									5,80
		TOTALES	21,17		6,51	13,88	0,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,37	9,80

COMERCIAL JARMOS															
AUXILIAR DE GASTOS MES DE MARZO Nº004															
REGISTRO: Semana del 24 al 31 de marzo del 2014															
FECHA	FACT. Nº	PROVEEDOR	TOTAL	FORMA DE PAGO	SUBT. 12%	SUBT. 0%	IVA	RET. IVA			RET. FUENTE			ANTICIPO PROVEEDORES	VALOR A PAGAR
								30%	70%	100%	1%	2%	8%		
24/03/14	531973	Banco Del Austro S. A.	6,63	DÉBITO	4,03	2,12	0,48							6,63	
24/03/14	165046	Banco Del Pichincha C.A.	4,46	DÉBITO		4,46								4,46	
24/03/14	946366	Diners Club S.A.	1,19	DÉBITO	1,06		0,13							1,19	
24/03/14	140766	Interdin S.A.	8,41	DÉBITO		8,41								8,41	
25/03/14	532435	Banco Del Austro S. A.	0,44	DÉBITO	0,39		0,05							0,44	
26/03/14	361	Matamoros Bajaña Roberto	123,20	CRÉDITO	110,00		13,20	3,96		1,10				110,00	8,14
26/03/14	532917	Banco Del Austro S. A.	6,39	DÉBITO	5,71		0,68							6,39	
27/03/14	1821596	Consorcio Ecuatoriano De Tel. S.A.	11,20	DÉBITO	10,00		1,20								11,20
27/03/14	533416	Banco Del Austro S. A.	1,12	CRÉDITO	1,00		0,12							1,12	
28/03/14	1944098	Consorcio Ecuatoriano De Tel. S.A.	39,75	DÉBITO	35,49		4,26								39,75
28/03/14	533911	Banco Del Austro S. A.	1,84	CRÉDITO	1,64		0,20							1,84	
31/03/14	534658	Banco Del Austro S. A.	8,23	CRÉDITO	4,95	2,69	0,59							8,23	
31/03/14	127354	Banco Solidario S.A.	6,03	DÉBITO	5,38		0,65								6,03
31/03/14	756818	Pacificard	4,36	DÉBITO		4,36								4,36	
31/03/14	7717695	Banco Bolivariano	6,03	DÉBITO	2,98	2,69	0,36							6,03	
TOTALES			229,28		182,63	24,73	21,92	3,96	0,00	1,10	0,00	0,00	0,00	159,10	65,12

AUXILIARES DE CUENTAS POR COBRAR

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Viñan Benavides Zoila Rosa						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact.018136	29,34				29,34

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Hurtado Pereira Edw in Alvaro						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018155	9,00				9,00
02/01/2014	Fact. 018289	48,80				57,80
02/01/2014	Fact. 018473	71,46				129,26
12/01/2014	Fact. 018978	12,01				141,27
			EFECTIVO	27/01/2014	48,80	92,47
			EFECTIVO	28/02/2014	71,46	21,01

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Surectel Ingenieria Proyects Cia.Ltda.						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact.018275	44,87				44,87
			EFECTIVO	27/01/2014	44,87	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Oviedo Oviedo Bertha De Jesus						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018318	38,47				38,47
			EFECTIVO	27/01/2014	38,47	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Ramon Lorgia Esperanza						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018325	55,90				55,90
			EFECTIVO	27/01/2014	55,90	0,00
07/02/2014	Fact. 019164	72,72				72,72

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Zozoranga Tene Digna Isabel						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018337	104,83				104,83
			EFECTIVO	27/01/2014	104,83	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Barrera Criollo Carolina Elizabeth						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018366	20,00				20,00
02/01/2014	Fact. 018631	31,05				51,05
			EFFECTIVO	27/01/2014	20,00	31,05
			EFFECTIVO	28/02/2014	31,05	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Belizaca Saavedra Marcia Elizabeth						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018367	15,75				15,75
02/01/2014	Fact. 018636	111,97				127,72
			EFFECTIVO	27/01/2014	15,75	111,97
			EFFECTIVO	28/02/2014	111,97	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Castillo Salinas Daniel Roberto						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018380	52,70				52,70
02/01/2014	Fact. 018547	27,75				80,45
02/01/2014	Fact. 018637	35,91				116,36
			EFFECTIVO	27/01/2014	52,70	63,66
			EFFECTIVO	28/02/2014	27,75	35,91
			EFFECTIVO	28/02/2014	35,91	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Guachisaca Silva Tatiana Isabel						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018392	39,96				39,96
			EFFECTIVO	27/01/2014	39,96	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Vasquez Ramirez Alexandra Paulina						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018445	24,00				24,00
			EFFECTIVO	28/02/2014	24,00	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Patiño Jimenez Mayra Fernanda						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018648	42,17				42,17
			EFFECTIVO	28/02/2014	42,17	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Espinosa Guaman Lourdes Paola						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018669	76,99				76,99
			EFFECTIVO	28/02/2014	76,99	0,00
12/03/2014	Fact. 019400	100,53				100,53

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Castillo Garcia Oscar Sebastian						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018672	94,77				94,77
			EFFECTIVO	28/02/2014	94,77	0,00
14/03/2014	Fact. 019405	80,51				80,51

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Castro Estrella Susana Del Rocio						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018735	90,32				90,32
			EFFECTIVO	28/02/2014	90,32	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Vega Aguilar Aida Teresa						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018861	34,29				34,29
			NC	31/01/2014	34,29	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Rodriguez Venegas Santiago F.						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018877	24,16				24,16
			NC	31/01/2014	24,16	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Apolo Hernandez Narcisa						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
02/01/2014	Fact. 018878	24,10				24,10
			N/C	31/01/2014	24,10	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Funeraria Jaramillo Cia. Ltda.						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
15/01/2014	Fact. 018996	32,40				32,40
06/02/2014	Fact. 019151	32,40				64,80

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Jaramillo Mosquera Johana Maria						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
15/01/2014	Fact. 018998	10,00				10,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Jaramillo Mosquera Fausto						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
15/01/2014	Fact. 019002	17,91				17,91

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Maldonado Pinzon Vinicio Xavier						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
31/01/2014	Fact. 019110	55,93				55,93
			N/C	28/02/2014	55,93	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Gaona Norma Esperanza						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
31/01/2014	Fact. 019114	165,29				165,29
			N/C	28/02/2014	165,29	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Torres Tandazo Carmen						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
05/02/2014	Fact. 019145	192,29				192,29
10/03/2014	Fact. 019387	177,91				370,20

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Cueva Alvarado Alexandra						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
05/02/2014	Fact. 019148	130,55				130,55

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Alvarado Jimenez Julio						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
11/02/2014	Fact. 019188	27,50				27,50
19/02/2014	Fact. 019240	15,00				42,50

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Alvarado Jimenez Nancy						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
13/02/2014	Fact. 019199	36,15				36,15

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Rodriguez Quezada Claudia						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
21/02/2014	Fact. 019256	63,05				63,05

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Jimenez Simbaña Maria						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
27/02/2014	Fact. 019314	25,24				25,24
			N/C	31/03/2014	25,24	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Castillo Granda Amparo						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
27/02/2014	Fact. 019323	41,54				41,54
			N/C	31/03/2014	41,54	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Soto Calderon Sara Ayde						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
28/02/2014	Fact. 019327	24,10				24,10
			N/C	31/03/2014	24,10	0,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Guarnizo Belgica Edid						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
15/03/2014	Fact. 019423	32,29				32,29

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Cuenca Macas Flor						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
24/03/2014	Fact. 019483	23,95				23,95

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Sinchiri Rios Jackeline						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
25/03/2014	Fact. 019489	117,15				117,15

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Carrion Unda Lupe						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
28/03/2014	Fact. 019512	30,00				30,00

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Leon Briceño Manuel						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
28/03/2014	Fact. 019513	33,98				33,98

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Guerrero Gonzalez Doris						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019519	89,50				89,50

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Brabo Peñafiel Edgar						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019524	20,39				20,39

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Mora Roman Angel Vnicio						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019525	16,27				16,27

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Camacho Condo Martha						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019532	43,01				43,01

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Aguirre Suarez Jaime						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019535	27,40				27,40

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Tapia Pinta Wilmer Ramiro						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019538	17,67				17,67

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Torres Gutierrez Tania Paola						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019543	14,41				14,41

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Macas Castillo Delia Maria						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
29/03/2014	Fact. 019544	43,34				43,34

COMERCIAL "JARMOS"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
NOMBRE: Cuesta Vasquez Saba						
FECHA	FACTURA	VALOR FACT.	FORMA DE PAGO	FECHA DE PAGO	ABONO	SALDO
31/03/2014	Fact. 019555	128,30				128,30

AUXILIARES DE CUENTAS POR PAGAR

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Andrade Teran Kelly Kellytex									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 002257	723,33							723,33
			04/01/2014	Pago Total	Fact. 002257	723,33	CH.2620	723,33	0,00
10/01/2014	Fact.002276	1265,20							1265,20
			30/01/2014	Pago Total	Fact.002276	1265,20	CH.2643	1265,20	0,00
10/02/2014	Fact.002283	989,87							989,87
			19/02/2014	Pago Total	Fact.002283	989,87	CH.2651	989,87	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Aplicaciones Artisticas S.A									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 008058	973,58							973,58
02/01/2014	Fact. 008069	140,52							1114,10

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Benavides Nuñez Estuardo Merc. É									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 0089	750,94							750,94
02/01/2014	Fact.00179	441,68							1192,62
02/01/2014	Fact.00182	600,94							1793,56
			17/01/2014	Primer Abono	Fact. 0089	358,71	CH.2632	358,71	1434,85
			18/01/2014	Segundo Abon	Fact. 0089	358,71	CH.2633	358,71	1076,14
			18/01/2014	Pago Total	Fact. 0089	33,52	CH.2634	358,71	717,43
				Primer Abono	Fact.00179	325,19			
			20/01/2014	Pago Total	Fact.00179	116,49	CH.2635	358,71	358,72
				Primer Abono	Fact.00182	242,22			
			20/01/2014	Pago Total	Fact.00182	358,72	CH.2637	358,72	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Jimenez Cabezas Nicolasa Vito									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 002557	230,88							230,88
02/01/2014	Fact. 002597	498,33							729,21
			11/01/2014	Pago Total	Fact. 002557	230,88	CH.2628	729,21	0,00
					Fact. 002597	498,33			

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalan									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 0014	220,74							220,74
02/01/2014	Fact. 0015	252,10							472,84
02/01/2014	Fact. 0021	720,74							1193,58
02/01/2014	Fact. 0022	201,84							1395,42
02/01/2014	Fact. 0059	837,72							2233,14
			10/01/2014	Pago Total	Fact. 0015	252,10	CH.2627	252,10	1981,04
			25/01/2014	Pago Total	Fact. 0014	220,74	CH.2640	250,00	1731,04
				Primer Abono	Fact. 0021	29,26			
01/02/2014	Fact. 0060	790,46							2521,50
			08/02/2014	Segundo Abon	Fact. 0021	200,00	CH.329	200,00	2321,50
			03/03/2014	Pago Total	Fact. 0021	491,48	CH.331	591,97	1729,53
				Primer Abono	Fact. 0022	100,49			

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Gomez G. Bibiana Prince Cardan									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 00594	120,40							120,40
			07/02/2014	Pago Total	Fact. 00594	120,40	Efectivo	120,40	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Industria De Conf. Inzatec Cia. Ltda.									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact.0014738	702,16							702,16
02/01/2014	Fact.0014739	672,49							1374,65
02/01/2014	Fact.0014740	605,98							1980,63
02/01/2014	Fact.0014755	68,78							2049,41
02/01/2014	Fact.0014763	76,14							2125,55
			06/01/2014	Pago Total	Fact.0014738	702,16	CH.2624	708,51	1417,04
				Primer Abono	Fact.0014739	6,35			
			08/01/2014	Pago Total	Fact.0014739	666,14	CH.2625	708,53	708,51
				Primer Abono	Fact.0014740	42,39			
			10/01/2014	Pago Total	Fact.014740	563,59	CH.2626	708,51	0,00
					Fact.014755	68,78			
					Fact.014763	76,14			
10/03/2014	Fact.0014946	551,15							551,15
10/03/2014	Fact.0014947	448,12							999,27

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Modas Y Telas Zhiros Cia. Ltda.									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact.0023073	517,21							517,21
02/01/2014	Fact.0023075	140,57							657,78
02/01/2014	Fact.0023081	735,49							1393,27
			28/01/2014	Pago Total	Fact.023073	517,21	CH.2641	1000,00	393,27
				Pago Total	Fact.023075	140,57			
				Primer Abono	Fact.023081	342,22			
			28/01/2014	Pago Total	Fact.023081	393,27	CH.2642	393,27	0,00
19/02/2014	Fact.0023709	531,39							531,39
			19/03/2014	Pago Total	Fact.0023709	531,39	CH.2666	531,39	0,00
25/03/2014	Fact.0023921	43,03							43,03

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Modin Cia Ltda. Moda Infantil									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 004501	231,02							231,02
			04/01/2014	Pago Total	Fact. 004501	231,02	CH.2621	231,02	0,00
15/02/2014	Fact. 006269	535,17							535,17
			20/02/2014	Primer Abono	Fact. 006269	267,59	CH.2652	267,59	267,58
			20/02/2014	Pago Total	Fact. 006269	267,58	CH.2653	267,58	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Montalvo Herrera Martha Cenicienta									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 006242	256,41							256,41
			24/01/2014	Pago Total	Fact. 006242	256,41	CH.2639	256,41	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Moyano Quizhpe Juan Neverland									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 002120	239,58							239,58
			15/01/2014	Pago Total	Fact. 002120	239,58	CH.2629	239,58	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Pasamaneria S. A. Pasamaneria Fact. 00116558									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 00117714	362,61							362,61
15/01/2014	Fact. 00119960	182,75							545,36
15/01/2014	Fact. 00119961	140,62							685,98
			23/01/2014	Pago Total	Fact. 00117714	362,61	CH.2638	362,61	323,37
30/01/2014	Fact.00120580	206,31							529,68
30/01/2014	Fact.00120581	236,50							766,18
27/02/2014	Fact.00121774	416,68							1182,86
27/02/2014	Fact.00121775	71,56							1254,42
			01/03/2014	Pago Total	Fact.00119960	182,75	CH.2658	323,37	931,05
					Fact.00119961	140,62			
			09/03/2014	Pago Total	Fact.00120580	206,31	CH.2659	442,81	488,24
					Fact.00120581	236,50			
			09/03/2014	Pago Total	Fact.00121774	416,68	CH.2660	488,24	0,00
					Fact.00121775	71,56			

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Manufact.s Cuero Calzafer Cia.Ltda									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact.0016307	803,54							803,54
	Fact.0016325	1596,18							2399,72

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Rosas Morales Nidia Karma									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 002734	211,90							211,90
02/01/2014	Fact. 002782	163,25							375,15

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Parra Beltran Moises Eren									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 003706	638,53							638,53

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Rovalino Ramos Edgar Rogan									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 000855	152,09							152,09

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Serrano Guadalupe Galo Evikar									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
02/01/2014	Fact. 00837	143,19							143,19
			18/02/2014	Pago Total	Fact. 00837	143,19	CH.2648	143,19	0,00
28/03/2014	Fact. 00931	80,65							80,65

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Tovacompu Inform. Cia.Ltda.									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
			06/01/2014	Pago por anticipado	Fact. 006754	55	CH.2622	55,00	-55,00
11/01/2014	Fact. 006754	55,00							0,00
05/02/2014	Fact. 006870	55,00							55,00
			05/02/2014	Pago Total	Fact. 006870	55,00	CH.2647	55,00	0,00
05/03/2014	Fact. 000262	55,00							55,00
			11/03/2014	Pago Total	Fact. 000262	55,00	CH.2665	55,00	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Muñoz Tenesaca Martha									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
07/01/2014	Fact. 003843	30,73							30,73
			07/01/2014	Pago Total	Fact. 003843	30,73	Efectivo	30,73	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Castillo Yambay Jhonattan									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
09/01/2014	Fact. 00113	123,12							123,12
			16/01/2014	Pago Total	Fact. 00113	123,12	CH.2630	123,12	0,00
14/03/2014	Fact. 00122	123,12							123,12
			20/03/2014	Pago Total	Fact. 00122	123,12	CH.2667	123,12	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Proaño Coronel Jose									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
21/01/2014	Fact. 0010777	220,74							220,74
			22/02/2014	Pago Total	Fact. 0010777	220,74	CH.2656	220,74	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Bebelandia S.A.									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
01/02/2014	Fact. 38972	42,36							42,36
			01/02/14	Pago Total	Fact. 38972		Efectivo	42,36	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Gerardo Ortiz & Hijos Cia. Ltda.									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
01/02/2014	Fact. 122127	231,77							231,77
			01/02/14	Pago Total	Fact. 38972	231,77	Efectivo	231,77	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Espinel Cuenca Oscar									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
12/02/2014	Fact. 1702	952,27							952,27
			21/02/2014	Primer Abono	Fact. 1702	465,07	CH.2654	465,07	487,20
			21/02/2014	Segundo Abon	Fact. 1702	465,07	CH.2655	465,07	22,13

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Importadora Lartizco S.A.									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
17/02/2014	Fact. 15415	119,88							119,88
			10/03/2014	Primer Abono	Fact. 15415	39,96	CH.2662	39,96	79,92
			10/03/2014	Segundo Abon	Fact. 15415	39,96	CH.2663	39,96	39,96
			10/03/2014	Pago Total	Fact. 15415	39,96	CH.2664	39,96	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Ordoñez Mora Monica									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
20/02/2014	Fact. 6539	454,61							454,61
			20/02/2014	Primer Abono	Fact. 6539	56,00	Efectivo	56,00	398,61
			29/03/2014	Pago Total	Fact. 6539	398,61	CH.2668	398,61	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Gomez Vega Jorge									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
28/02/2014	Fact. 1020	178,92							178,92

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Jimenez Elizalde Elvia									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
13/03/2014	Fact.0004	42,00							42,00
			13/03/2014	Pago Total	Fact.0004	42,00	EFFECTIVO	42,00	0,00

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Zevallos Gomez Jaime									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
26/03/2014	Fact.24609	98,30							98,30

COMERCIAL "JARMOS"									
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR									
PROVEEDOR: Matamoros Bajaña Roberto									
FECHA DE COMPRA	FACTURA	VALOR	FECHA DE PAGO	DETALLE DE PAGO	FACTURA A PAGAR	VALOR A CANCELAR	FORMA DE PAGO	VALOR DE CHEQUE	SALDO
			19/02/2014	Pago por anticipado	Fact.00361	110,00	CH.2649	110,00	-110,00
26/03/2014	Fact.00361	118,14							8,14

KARDEX

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Buso licra T-2-4-6-8										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
CODIGO: BLC001										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							18	6,9845	125,72
02/01/2014	Ventas				2	6,9845	13,9690	16	6,9845	111,75
17/01/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	15	6,9845	104,77
18/01/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	14	6,9845	97,78
25/01/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	13	6,9845	90,80
25/01/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	12	6,9845	83,81
05/02/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	11	6,9845	76,83
06/02/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	10	6,9845	69,85
07/02/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	9	6,9845	62,86
15/02/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	8	6,9845	55,88
08/03/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	7	6,9845	48,89
09/03/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	6	6,9845	41,91
22/03/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	5	6,9845	34,92
25/03/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	4	6,9845	27,94
31/03/2014	Ventas				1	6,9845	6,9845	3	6,9845	20,95

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Buso rayado										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
CODIGO: 318										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							14	11,9129	166,78
04/01/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	13	11,9129	154,87
16/01/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	12	11,9129	142,95
17/01/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	11	11,9129	131,04
21/01/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	10	11,9129	119,13
22/01/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	9	11,9129	107,22
08/02/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	8	11,9129	95,30
08/02/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	7	11,9129	83,39
21/02/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	6	11,9129	71,48
22/02/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	5	11,9129	59,56
22/03/2014	Ventas				1	11,9129	11,9129	4	11,9129	47,65

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Buso rayado n										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
CODIGO: 307										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							16	13,3850	214,16
23/01/2014	Ventas				1	13,3850	13,3850	15	13,3850	200,78
31/01/2014	Ventas				1	13,3850	13,3850	14	13,3850	187,39
17/02/2014	Ventas				1	13,3850	13,3850	13	13,3850	174,01
28/02/2014	Ventas				1	13,3850	13,3850	12	13,3850	160,62
25/03/2014	Ventas				1	13,3850	13,3850	11	13,3850	147,24

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Conjunto niña										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
CODIGO: 299										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							6	19,6900	118,14
14/01/2014	Ventas				1	19,6900	19,6900	5	19,6900	98,45
15/01/2014	Ventas				1	19,6900	19,6900	4	19,6900	78,76
05/02/2014	Ventas				1	19,6900	19,6900	3	19,6900	59,07
15/02/2014	Ventas				1	19,6900	19,6900	2	19,6900	39,38
15/02/2014	Ventas				1	19,6900	19,6900	1	19,6900	19,69
24/02/2014	Ventas				1	19,6900	19,6900	0	19,6900	0,00

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Overol pana										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
CODIGO: 20042										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							14	17,8143	249,40
29/03/2014	Ventas				1	17,8143	17,8143	13	17,8143	231,59

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Pantalón café T-10 A 14										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
CODIGO: PL001										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							6	16,0000	96,00
15/03/2014	Ventas				1	16,0000	16,0000	5	16,0000	80,00
28/03/2014	Ventas				1	16,0000	16,0000	4	16,0000	64,00

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Pantalón jean maternos T-M-L-XL										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
MINIMA: 1										
MAXIMA: 20										
CODIGO: PA0321										
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							15	15,4000	231,00
18/01/2014	Ventas				1	15,4000	15,4000	14	15,4000	215,60
20/02/2014	Compras	15	15,4000	231,00				29	15,4000	446,60
22/03/2014	Ventas				1	15,4000	15,4000	28	15,4000	431,20
29/03/2014	Ventas				1	15,4000	15,4000	27	15,4000	415,80

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Pantalon pana										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
							MINIMA:	1		
							MAXIMA:	40		
							CODIGO:	10209		
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							35	16,0043	560,15
17/01/2014	Ventas				1	16,0043	16,0043	34	16,0043	544,15
24/01/2014	Ventas				1	16,0043	16,0043	33	16,0043	528,14
15/03/2014	Ventas				1	16,0043	16,0043	32	16,0043	512,14

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Pjama Mati T-0-2-4										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
							MINIMA:	1		
							MAXIMA:	20		
							CODIGO:	MATI		
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							12	12,5830	151,00
17/01/2014	Ventas				1	12,5830	12,5830	11	12,5830	138,41
21/01/2014	Ventas				1	12,5830	12,5830	10	12,5830	125,83
31/01/2014	Ventas				1	12,5830	12,5830	9	12,5830	113,25
08/02/2014	Ventas				1	12,5830	12,5830	8	12,5830	100,66
15/02/2014	Ventas				1	12,5830	12,5830	7	12,5830	88,08
28/02/2014	Ventas				1	12,5830	12,5830	6	12,5830	75,50

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Pjama semitermica T-1-2-3-4										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
							MINIMA:	1		
							MAXIMA:	20		
							CODIGO:	PJT001		
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							8	11,0400	88,32
03/01/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	7	11,0400	77,28
16/01/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	6	11,0400	66,24
31/01/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	5	11,0400	55,20
05/02/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	4	11,0400	44,16
06/03/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	3	11,0400	33,12
12/03/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	2	11,0400	22,08

COMERCIAL "JARMOS"										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO : Pjama T-1-2-3-4										
MÉTODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado										
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad										
							MINIMA:	1		
							MAXIMA:	10		
							CODIGO:	PJ001		
FECHA	DETALLE	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/01/2014	Inventario Inicial							4	11,0400	44,16
21/01/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	3	11,0400	33,12
31/01/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	2	11,0400	22,08
08/02/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	1	11,0400	11,04
22/02/2014	Ventas				1	11,0400	11,0400	0	11,0400	0,00

ROLES DE PAGO

COMERCIAL "JARMOS"										
ROL DE PAGOS										
CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2014										
N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS		TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A RECIBIR	FIRMAS
			S.B.U.			9,35% AP. PERS.				
1	Quisphe Roa Juan Carlos	Vendedor	344,59		344,59	32,22		32,22	312,37	
2	Guaycha Jurbo Nora del Cisne	Vendedor	349,25		349,25	32,65		32,65	316,60	
3	Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	Propietario	500,00		500,00	46,75		46,75	453,25	
	TOTAL		1193,84		1193,84	111,62		111,62	1082,22	
_____ PROPIETARIA			_____ CONTADOR							

COMERCIAL "JARMOS"									
ROL DE PROVISIONES SOCIALES									
CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2014									
N°	NOMBRE	CARGO	TOTAL INGRESOS	12,15% APORTE PATRONAL	8,33% FONDO DE RESERVA	XIII SUELDO	XIV SUELDO	TOTAL PROVISIONES	
									1
2	Guaycha Jurbo Nora del Cisne	Vendedor	349,25	42,43	29,09	29,10	29,10	129,72	
3	Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	Propietario	500,00	60,75	41,65	41,67	41,67	185,74	
	TOTAL		1193,84	145,05	99,44	99,49	99,49	443,47	

COMERCIAL "JARMOS"										
ROL DE PAGOS										
CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2014										
N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS		TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A RECIBIR	FIRMAS
			S.B.U.			9,35% AP. PERS.				
1	Quisphe Roa Juan Carlos	Vendedor	344,59		344,59	32,22		32,22	312,37	
2	Guaycha Jumbo Nora del Cisne	Vendedor	349,25		349,25	32,65		32,65	316,60	
3	Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	Propietario	500,00		500,00	46,75		46,75	453,25	
	TOTAL		1193,84		1193,84	111,62		111,62	1082,22	
			PROPIETARIA				CONTADOR			

COMERCIAL "JARMOS"									
ROL DE PROVISIONES SOCIALES									
CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2014									
N°	NOMBRE	CARGO	TOTAL INGRESOS	12,15% APORTE PATRONAL	8,33% FONDO DE RESERVA	XIII SUELDO	XIV SUELDO	TOTAL PROVISIONES	
									1
2	Guaycha Jumbo Nora del Cisne	Vendedor	349,25	42,43	29,09	29,10	29,10	129,72	
3	Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	Propietario	500,00	60,75	41,65	41,67	41,67	185,74	
	TOTAL		1193,84	145,05	99,44	99,49	99,49	443,47	

COMERCIAL "JARMOS"										
ROL DE PAGOS										
CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2014										
N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS		TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A RECIBIR	FIRMAS
			S.B.U.			9,45% AP. PERS.				
1	Quisphe Roa Juan Carlos	Vendedor	344,59		344,59	32,56		32,56	312,03	
2	Guaycha Jumbo Nora del Cisne	Vendedor	349,25		349,25	33,00		33,00	316,25	
3	Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	Propietario	500,00		500,00	47,25		47,25	452,75	
	TOTAL		1193,84		1193,84	112,81		112,81	1081,03	
			_____ PROPIETARIA			_____ CONTADOR				

COMERCIAL "JARMOS"									
ROL DE PROVISIONES SOCIALES									
CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2014									
N°	NOMBRE	CARGO	TOTAL INGRESOS	12,15% APORTE PATRONAL	8,33% FONDO DE RESERVA	XIII SUELDO	XIV SUELDO	TOTAL PROVISIONES	
1	Quisphe Roa Juan Carlos	Vendedor	344,59	41,87	28,70	28,72	28,72		128,01
2	Guaycha Jumbo Nora del Cisne	Vendedor	349,25	42,43	29,09	29,10	29,10		129,72
3	Jaramillo Moasquera Monica de Lourdes	Propietario	500,00	60,75	41,65	41,67	41,67		185,74
	TOTAL		1193,84	145,05	99,44	99,49	99,49		443,47

FORMULARIO 103 DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA No. FORMULARIO 78798456

Resolución No.
NAC-DGERCGC13-XnXnX

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101 01 AÑO 102 2014 (O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 0
No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

RUC 201 1103128478001 202 JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

	Base Imponible	Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base desgravada	302	352
Honorarios profesionales	303	353
Predomina el intelecto	304	354
Predomina mano de obra	307	357
Servicios		
Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre	308	358
Publicidad y comunicación	309	359
Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	310	360
A través de liquidaciones de compra (Nivel cultural o rusticidad)	311	361
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	312	362
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares	314	364
Mercantil	319	369
Arrendamiento		
Bienes inmuebles	320	370
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	322	372
Rendimientos financieros	323	373
Dividendos	324	374
Loterías, rifas, apuestas y similares	325	375
A comercializadoras	327	377
Venta de combustibles		
A distribuidores	328	378
Compra local de banano a productor	No. Cajas transferidas 510	329
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador	No. Cajas transferidas 520	330
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención	332	226.03
Aplicables el 1%	340	21.33
Aplicables el 2%	341	5
Aplicables el 8%	342	392
Aplicables a otros porcentajes	344	394
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAIS	349	2,513.14

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación 401 451

12/6/2015

https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspa?num=77648690

Sin convenio	Intereses por financiamiento de proveedores externos	411	<input type="text" value="461"/>
de doble	Intereses de créditos externos	413	<input type="text" value="463"/>
tributación	Dividendos	415	<input type="text" value="465"/>
	Otros conceptos	429	<input type="text" value="479"/>
A paraísos fiscales o regímenes	Intereses	431	<input type="text" value="481"/>
fiscales preferentes	Dividendos	433	<input type="text" value="483"/>
	Otros conceptos	439	<input type="text" value="489"/>
Pagos al exterior no sujetos a retención		440	<input type="text" value=""/>
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		497	<input type="text" value="498"/>

TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA (399 + 498) 499

Pago previo (Informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés 897 Impuesto 898 Multa 899

PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público autorizadas) 880

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR (499 - 896) 902

Interés por mora 903

Multa 904

TOTAL PAGADO 999

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905

Mediante Notas de Crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

DETALLE DE NOTAS DE

N/C No.	908 <input type="text" value=""/>	N/C No.	910 <input type="text" value=""/>	N/C No.	912 <input type="text" value=""/>	CRÉDITO DESMATERIALIZADAS
Valor USD	909 <input type="text" value=""/>	Valor USD	911 <input type="text" value=""/>	Valor USD	913 <input type="text" value=""/>	Valor USD 915 <input type="text" value=""/>

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.J.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870876733540

Fecha Recaudación: 21/02/2014



29/7/2014

https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=85346185

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. FORMULARIO

104

88496551

Resolución No.

NAC-DGERCGC13-00881

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101 01 AÑO 102 2014

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 S

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104 78798102

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201 1103126478001 202 JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401 6,802.53	411 6,802.53	421 816.34
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402 0	412 0	422 0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403 0	413 0	423 0
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404 0	414 0	424 0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405 0	415 0	425 0
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406 0	416 0	426 0
Exportaciones de bienes	407 0	417 0	427 0
Exportaciones de servicios	408 0	418 0	428 0
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409 6,802.53	419 6,802.53	429 816.34
Transferencias no objeto o exentas de IVA	431 0	441 0	441 0
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		442 0	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		443 0	453 0
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	434 0	444 0	454 0

LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes	Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes	Total impuesto generado	Impuesto a liquidar del mes anterior	Impuesto a liquidar en este mes	Impuesto a liquidar en el próximo mes	Total impuesto a liquidar en este mes
		(Trasládese campo 429)	(Campo 485 período ant.)	(Min. 12% campo 480)	(482 - 484)	(483 + 484)
490 6,802.53	481 0	492 816.34	483 0	484 816.34	485 0	499 816.34
Total comprobantes de venta emitidos		111	Total comprobantes de venta anulados		113	

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	500 2,377.43	510 2,377.43	520 285.27
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501 0	511 0	521 0

29/7/2014

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?nrr=85346185>

Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	<input type="text" value=""/>	517	<input type="text" value=""/>	
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE	508	<input type="text" value=""/>	518	<input type="text" value=""/>	
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509	<input type="text" value="2.377,43"/>	519	<input type="text" value="2.377,43"/>	<input type="text" value="285,27"/>
Adquisiciones no objeto de IVA	531	<input type="text" value=""/>	541	<input type="text" value=""/>	
Adquisiciones exentas del pago de IVA	532	<input type="text" value=""/>	542	<input type="text" value=""/>	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)			543	<input type="text" value=""/>	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)			544	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value="354"/>
Pagos netos por reembolso como intermediario (informativo)	535	<input type="text" value=""/>	545	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value="555"/>

Factor de proporcionalidad para crédito tributario		$(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419$	563	<input type="text" value=""/>
Crédito tributario aplicable en este período (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)		$(520+521+523+524+525) \times 563$	564	<input type="text" value="285,27"/>
Total comprobantes de venta recibidos por adquisiciones y pagos (excepto notas de venta)	115	<input type="text" value=""/>	Total notas de venta recibidas	117 <input type="text" value=""/>
Total liquidaciones de compra emitidas (por pagos tarifa 0% de IVA, o por reembolsos en relación de dependencia)			119	<input type="text" value=""/>

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 564 es mayor que cero)	601	<input type="text" value="531,07"/>
Crédito tributario aplicable en este período (Si 499 - 564 es menor que cero)	602	<input type="text" value=""/>
(-) Saldo crédito Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del período anterior)	605	<input type="text" value=""/>
tributario del Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido		
mes anterior efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del período anterior)	607	<input type="text" value=""/>
(-) Retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas en este período	609	<input type="text" value="80,42"/>
Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de devoluciones de IVA)	611	<input type="text" value=""/>
Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)	612	<input type="text" value=""/>
Ajuste por IVA devuelto por otras instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes	613	<input type="text" value=""/>
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones	615	<input type="text" value=""/>
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas	617	<input type="text" value=""/>
SUBTOTAL A PAGAR (Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 612 + 613 es mayor que 0)	619	<input type="text" value="450,65"/>
IVA presuntivo de salas de juego (bingo mecánicos) y otros juegos de azar (Aplica para ejercicios anteriores al 2013)	621	<input type="text" value=""/>
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCIÓN (619 + 621)	699	<input type="text" value="450,65"/>

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%	721	<input type="text" value="43,76"/>
Retención del 70%	723	<input type="text" value="10,08"/>
Retención del 100%	725	<input type="text" value=""/>
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721 + 723 + 725)	799	<input type="text" value="53,84"/>
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699 + 799)	859	<input type="text" value="504,49"/>

Pago previo (informativo)	890	<input type="text" value="504,49"/>
---------------------------	-----	-------------------------------------

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	<input type="text" value=""/>	Impuesto	898	<input type="text" value=""/>	Multa	899	<input type="text" value=""/>
---------	-----	-------------------------------	----------	-----	-------------------------------	-------	-----	-------------------------------

9/7/2014

https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=85346185

Interés por mora 903
Multa 904
TOTAL PAGADO 999

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905
Mediante compensaciones 906
Mediante notas de crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No. 908
Valor USD 909

N/C No. 910
Valor USD 911

N/C No. 912
Valor USD 913

DETALLE DE NOTAS DE

CRÉDITO DESMATERIALIZADAS
Valor USD 915

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916
Valor USD 917

Resolución No. 918
Valor USD 919

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921
BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870953865031
Fecha Recaudacion: 29/07/2014



FORMULARIO 103 DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA No. FORMULARIO 80518117

Resolución No.
NAC-DGERCGC13-XnXnX

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101 02 AÑO 102 2014 (O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 0 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

RUC 201 1103128478001 202 JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

	Base Imponible	Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base desgravada	302	352
Honorarios profesionales	303	353
Predomina el intelecto	304	354
Predomina mano de obra	307	357
Servicios		
Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre	308	358
Publicidad y comunicación	309	359
Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	310	360 0.3
A través de liquidaciones de compra (Nivel cultural o rusticidad)	311	361
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	312	4,651.3 46.53
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares	314	364
Mercantil	319	369
Arrendamiento		
Bienes inmuebles	320	370
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	322	372
Rendimientos financieros	323	373
Dividendos	324	374
Loterías, rifas, apuestas y similares	325	375
A comercializadoras	327	377
Venta de combustibles		
A distribuidores	328	378
Compra local de banano a productor	No. Cajas transferidas 510	329 379
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador	No. Cajas transferidas 520	330 380
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención	332	470.81
Aplicables el 1%	340	37.81 0.38
Aplicables el 2%	341	51 391
Otras retenciones		
Aplicables el 8%	342	392
Aplicables a otros porcentajes	344	394
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS	349	5,241.32 48.21

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación 401 451

3/4/2014

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=79849811>

Interés por mora 903
Multa 904
TOTAL PAGADO 909

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905

Mediante compensaciones 906

Mediante notas de crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No. 908
Valor USD 909

N/C No. 910
Valor USD 911

N/C No. 912
Valor USD 913

DETALLE DE NOTAS DE

CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

Valor USD 915

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916
Valor USD 917

Resolución No. 918
Valor USD 919

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.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198

RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870898810269

Fecha Recaudación: 03/04/2014



FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. FORMULARIO

104

80995577

Resolución No.

NAC-DGERCGC13-00881

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101 02 AÑO 102 2014

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 S

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104 80516014

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201 1103126478001 202 JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401 5,733.21	411 5,733.21	421 687.99
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402 0	412 0	422 0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403 0	413 0	423 0
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404 0	414 0	424 0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405 0	415 0	425 0
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406 0	416 0	426 0
Exportaciones de bienes	407 0	417 0	427 0
Exportaciones de servicios	408 0	418 0	428 0
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409 5,733.21	419 5,733.21	429 687.99
Transferencias no objeto o exentas de IVA	431 0	441 0	442 0
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		442 0	443 0
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		443 0	453 0
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	434 0	444 0	454 0

LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes	Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes	Total impuesto generado	Impuesto a liquidar del mes anterior	Impuesto a liquidar en este mes	Impuesto a liquidar en el próximo mes	Total impuesto a liquidar en este mes
430	481	482	483	434	484	499
5,733.21	0	687.99	0	687.99	0	687.99

Total comprobantes de venta emitidos 111 Total comprobantes de venta anulados 113

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	500 4,648.79	510 4,648.79	520 557.14
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501 0	511 0	521 0

3/4/2014

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-interne/consultas/reporteDeclaracionAction.js?num=79849811>

Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	593.37	517	593.37	
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE	508	0	518	0	
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509	5,242.16	519	5,242.16	529 557.14
Adquisiciones no objeto de IVA	531	0	541	0	
Adquisiciones exentas del pago de IVA	532	0	542	0	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)			543	0	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)			544	19.76	554 2.37
Pagos netos por reembolso como intermediario (informativo)	535	0	545	0	555 0

Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419	563	
Crédito tributario aplicable en este periodo (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(520+521+523+524+525) x 563	564	557.14
Total comprobantes de venta recibidos por adquisiciones y pagos (excepto notas de venta)	115		
Total liquidaciones de compra emitidas (por pagos tarifa 0% de IVA, o por reembolsos en relación de dependencia)		117	
		119	

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 564 es mayor que cero)	601	130.85
Crédito tributario aplicable en este periodo (Si 499 - 564 es menor que cero)	602	0
(-) Saldo crédito Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del periodo anterior)	605	0
tributario del Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido		
mes anterior efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del periodo anterior)	607	0
(-) Retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas en este periodo	609	64.92
Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de devoluciones de IVA)	611	0
Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)	612	0
Ajuste por IVA devuelto por otras Instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes	613	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones	615	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas	617	0
SUBTOTAL A PAGAR	(Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 612 + 613 es mayor que 0)	619 65.93
IVA presuntivo de salas de juego (bingo mecánicos) y otros juegos de azar (Aplica para ejercicios anteriores al 2013)	621	0
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCIÓN	(619 + 621)	699 65.93

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%	721	66.81
Retención del 70%	723	0
Retención del 100%	725	0
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN	(721 + 723 + 725)	799 66.81

TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699 + 799)	899 132.74
--	-------------	------------

Pago previo (informativo)	890	0
---------------------------	-----	---

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	0	Impuesto	898	0	Multa	899	0
---------	-----	---	----------	-----	---	-------	-----	---

3/4/2014

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=79849811>

Interés por mora 903
Multa 904
TOTAL PAGADO 909

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905

Mediante compensaciones 906

Mediante notas de crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908	<input type="text"/>	N/C No.	910	<input type="text"/>	N/C No.	912	<input type="text"/>	CRÉDITO DESMATERIALIZADAS		
Valor USD	909	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	911	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	913	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	915	<input type="text" value="0"/>

DETALLE DE NOTAS DE

DETALLE DE COMPENSACIONES	Resolución No.	916	<input type="text"/>	Resolución No.	918	<input type="text"/>
	Valor USD	917	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	919	<input type="text" value="0"/>

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.O.R.T.J.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870898810289
Fecha Recaudacion: 03/04/2014



FORMULARIO 103 DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA No. FORMULARIO 81956043

Resolución No.
NAC-DGERCGC13-XnXnX

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
MES 101 03 AÑO 102 2014 (O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 0
No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)
RUC 201 1103128478001 202 JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA
POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

	Base Imponible	Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base desgravada	302	352
Honorarios profesionales	303	353
Predomina el intelecto	304	354
Predomina mano de obra	307	357
Servicios		
Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre	308	358
Publicidad y comunicación	309	359
Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	310	360
A través de liquidaciones de compra (Nivel cultural o rusticidad)	311	361
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	312	362
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares	314	364
Mercantil	319	369
Arrendamiento		
Bienes Inmuebles	320	370
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	322	372
Rendimientos financieros	323	373
Dividendos	324	374
Loterías, rifas, apuestas y similares	325	375
A comercializadoras	327	377
Venta de combustibles		
A distribuidores	328	378
Compra local de banano a productor	No. Cajas transferidas 510	329
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador	No. Cajas transferidas 520	330
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención	332	352,77
Aplicables el 1%	340	149,33
Aplicables el 2%	341	53
Aplicables el 8%	342	392
Aplicables a otros porcentajes	344	394
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAIS	348	1,675,33

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación 401 451

12/6/2015

https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.js?num=80806277

Sin convenio	Intereses por financiamiento de proveedores externos	411	<input type="text" value="481"/>
de doble	Intereses de créditos externos	413	<input type="text" value="463"/>
tributación	Dividendos	415	<input type="text" value="465"/>
	Otros conceptos	429	<input type="text" value="479"/>
A paraísos fiscales o regímenes	Intereses	431	<input type="text" value="481"/>
fiscales preferentes	Dividendos	433	<input type="text" value="483"/>
	Otros conceptos	439	<input type="text" value="489"/>
Pagos al exterior no sujetos a retención		440	<input type="text" value=""/>
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		457	<input type="text" value="458"/>

TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA (399 + 498) 499

Pago previo (Informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés 897 Impuesto 898 Multa 899

PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público autorizadas) 880

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR (499 - 898) 902

Interés por mora 903

Multa 904

TOTAL PAGADO 999

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905

Mediante Notas de Crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

DETALLE DE NOTAS DE

N/C No.	908 <input type="text" value=""/>	N/C No.	910 <input type="text" value=""/>	N/C No.	912 <input type="text" value=""/>	CRÉDITO DESMATERIALIZADAS
Valor USD	909 <input type="text" value=""/>	Valor USD	911 <input type="text" value=""/>	Valor USD	913 <input type="text" value=""/>	Valor USD 915 <input type="text" value=""/>

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.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870908407526
Fecha Recaudacion: 22/04/2014



FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. FORMULARIO

104

82141003

Resolución No.

NAC-DGERCGC13-00881

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101 03 ▼ AÑO 102 2014 ▼

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 S ▼

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104 61922867

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201 1103128478001 202 JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401 6,202.16	411 6,202.16	421 744.24
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402 0	412 0	422 0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403 0	413 0	423 0
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404 0	414 0	424 0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405 0	415 0	425 0
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406 0	416 0	426 0
Exportaciones de bienes	407 0	417 0	427 0
Exportaciones de servicios	408 0	418 0	428 0
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409 6,202.16	419 6,202.16	429 744.24
Transferencias no objeto o exentas de IVA	431 0	441 0	451 0
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		442 0	452 0
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		443 0	453 0
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	434 0	444 0	454 0

LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes	Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes	Total impuesto generado	Impuesto a liquidar del mes anterior	Impuesto a liquidar en este mes	Impuesto a liquidar en el próximo mes	Total impuesto a liquidar en este mes
		(Trasládese campo 429) (Campo 485 período ant.)	(Min. 12% campo 480)	(482 - 484)	(483 + 484)	
480 6,202.16	481 0	482 744.24	483 0	484 744.24	485 0	499 744.24
Total comprobantes de venta emitidos		111	Total comprobantes de venta anulados		113	

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	500 1,547.74	510 1,547.74	520 185.13
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501 0	511 0	521 0
Otras adquisiciones y pagos gravados tarifa 12% (sin derecho a crédito tributario)	502 0	512 0	522 0
Importaciones de servicios gravados tarifa 12%	503 0	513 0	523 0
Importaciones de bienes (excluye activos fijos) gravados tarifa 12%	504 0	514 0	524 0
Importaciones de activos fijos gravados tarifa 12%	505 0	515 0	525 0
Importaciones de bienes (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	506 0	516 0	526 0

25/4/2014

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=80991273>

Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	<input type="text" value="127.65"/>	517	<input type="text" value="127.65"/>
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE	508	<input type="text" value="0"/>	518	<input type="text" value="0"/>
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509	<input type="text" value="1,675.33"/>	519	<input type="text" value="1,675.33"/>
Adquisiciones no objeto de IVA	531	<input type="text" value="0"/>	541	<input type="text" value="0"/>
Adquisiciones exentas del pago de IVA	532	<input type="text" value="0"/>	542	<input type="text" value="0"/>
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)			543	<input type="text" value="0"/>
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)			544	<input type="text" value="0"/>
Pagos netos por reembolso como intermediario (informativo)	535	<input type="text" value="0"/>	545	<input type="text" value="0"/>

Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419	563	<input type="text" value="1"/>		
Crédito tributario aplicable en este periodo (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(520+521+523+524+525) x 563	564	<input type="text" value="185.13"/>		
Total comprobantes de venta recibidos por adquisiciones y pagos (excepto notas de venta)	115	<input type="text" value="0"/>	Total notas de venta recibidas	117	<input type="text" value="0"/>
Total liquidaciones de compra emitidas (por pagos tarifa 0% de IVA, o por reembolsos en relación de dependencia)			119	<input type="text" value="0"/>	

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 564 es mayor que cero)	601	<input type="text" value="559.11"/>
Crédito tributario aplicable en este periodo (Si 499 - 564 es menor que cero)	602	<input type="text" value="0"/>
(-) Saldo crédito Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del periodo anterior)	605	<input type="text" value="0"/>
tributario del Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido		
mes anterior efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del periodo anterior)	607	<input type="text" value="0"/>
(-) Retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas en este periodo	609	<input type="text" value="53.90"/>
Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de devoluciones de IVA)	611	<input type="text" value="0"/>
Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)	612	<input type="text" value="0"/>
Ajuste por IVA devuelto por otras Instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes	613	<input type="text" value="0"/>
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones	615	<input type="text" value="0"/>
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas	617	<input type="text" value="0"/>
SUBTOTAL A PAGAR (Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 612 + 613 es mayor que 0)	619	<input type="text" value="505.21"/>
IVA presuntivo de salas de juego (bingo mecánicos) y otros juegos de azar (Aplica para ejercicios anteriores al 2013)	621	<input type="text" value="0"/>
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCIÓN (619 + 621)	699	<input type="text" value="505.21"/>

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%	721	<input type="text" value="4.44"/>
Retención del 70%	723	<input type="text" value="10.08"/>
Retención del 100%	725	<input type="text" value="0"/>
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721 + 723 + 725)	799	<input type="text" value="14.52"/>

TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699 + 799) 858

Pago previo (informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés 897 Impuesto 898 Multa 899

PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso exclusivo para Instituciones y Empresas del sector Público autorizadas) 880

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Interés por mora	503	<input type="text"/>	C
Multa	904	<input type="text"/>	C
TOTAL PAGADO	999	<input type="text"/>	519.73
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago	905	<input type="text"/>	519.73
Mediante compensaciones	906	<input type="text"/>	C
Mediante notas de crédito	907	<input type="text"/>	C

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			
N/C No.	908	<input type="text"/>	C	N/C No.	910	<input type="text"/>	C
Valor USD	909	<input type="text"/>	C	Valor USD	911	<input type="text"/>	C
N/C No.	912	<input type="text"/>	C	N/C No.	914	<input type="text"/>	C
Valor USD	913	<input type="text"/>	C	Valor USD	915	<input type="text"/>	C

DETALLE DE COMPENSACIONES			
Resolución No.	916	<input type="text"/>	C
Valor USD	917	<input type="text"/>	C
Resolución No.	918	<input type="text"/>	C
Valor USD	919	<input type="text"/>	C

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 870910258253
 Fecha Recaudación: 25/04/2014



COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO AUXILIAR DE BANCOS ENERO					
BANCO DE LOJA CTA. CTE. Nº 2900433875					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DEBITO	CREDITO	SALDO
02/01/2014	Saldo Inicial		6.355,97		6.355,97
04/01/2014	Pago a Andrade Teran Kelly Kellytex total factura 002257.	CH.2620		723,33	5.632,64
04/01/2014	Pago a Modin Cia Ltda. Moda Infantil total factura 004501.	CH.2621		231,02	5.401,62
04/01/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor 27,06+26,69+25,07+41,03 del 2 al 4 de enero.		119,85		5.521,47
05/01/2014	N/D Servicios Bancarios Datafas.			17,92	5.503,55
06/01/2014	N/D Por pago al IESS de diciembre del 2013.			246,19	5.257,36
06/01/2014	N/D Por pago de fondos de reserva al IES de diciembre del 2013.			41,65	5.215,71
06/01/2014	Pago por anticipado a Tovacompu Inform. Cia.Ltda. factura 006754.	CH.2622		55,00	5.160,71
	Anulado	CH.2623			5.160,71
07/01/2014	Pago a Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda.total factura 0014738 y primer abono factura 0014739.	CH.2624		708,51	4.452,20
06/01/2014	Depósito de caja	23097421	600,00		5.052,20
08/01/2014	Pago a Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda. total fact.14739 y primer abono factura 0014740.	CH.2625		708,53	4.343,67
10/01/2014	Pago a Industria de Confecciones Inzatex Cia. Ltda. total facturas 14740/14755/14763.	CH.2626		708,51	3.635,16
10/01/2014	Pago a Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant total factura 0015.	CH.2627		252,10	3.383,06
12/01/2014	N/C Por Ventas c/T.C. Valor 58,82+64,94+205,12+77,22 del 6 al 12 de enero		406,10		3.789,16
12/01/2014	Pago a Jimenez Cabezas Nicolasa Vito, total facturas 002557/002597.	CH.2628		729,21	3.059,95
14/01/2014	Depósito de caja	23097423	600,00		3.659,95
15/01/2014	Pago a Moyano Quizhpe Juan Neverland total factura 002120.	CH. 2629		239,58	3.420,37
15/01/2014	N/D Pago de Prestamo Bancario.	1010141282		550,20	2.870,17
16/01/2014	Pago a Castillo Yambay Jhonattan enero total factura 00113.	CH.2630		123,12	2.747,05
	Anulado	CH.2631			2.747,05
17/01/2014	Pago a Benavides Nuñez Estuardo primer abono factura 0089.	CH.2632		358,71	2.388,34
18/01/2014	Pago a Benavides Nuñez Estuardo segundo abono factura 0089.	CH.2633		358,71	2.029,63
18/01/2014	Pago a Benavides Estuardo total fact.0089 y primer abono fact.00179	CH.2634		358,71	1.670,92
19/01/2014	N/C Por Ventas c/T. C. Valor 224,41+25,79+31,65+79,26+189,07 +59,22+93,92 del 13 al 19 de enero		703,32		2.374,24
20/01/2014	Pago a Benavides Estuardo total fact.00179 y primer abono 00182.	CH.2635		358,71	2.015,53
	Anulado	CH.2636			2.015,53
20/01/2014	Pago a Benavides Nuñez Estuardo, total factura 00182.	CH.2637		358,72	1.656,81
23/01/2014	Pago a Pasamaneria S. A. total factura 00117714.	CH.2638		362,61	1.294,20
23/01/2014	Depósito de caja	2242116	800,00		2.094,20
24/01/2014	Pago a Montalvo Herrera Martha Cenicienta total factura 006242.	CH.2639		256,41	1.837,79
25/01/2014	N/C Por Ventas c/Tarjeta de Valor 119,08+57,32 del 20 al 25 de enero		176,40		2.014,19
25/01/2014	Pago a Jaramillo M. Lorena, total fact.0015 y primer abono fact. 0021.	CH.2640		250,00	1.764,19
27/01/2014	Depósito de caja	22642115	1.000,00		2.764,19
28/01/2014	Pago a Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. total facturas 0023073/0023075 y primer abono factura 0023081.	CH.2641		1.000,00	1.764,19
28/01/2014	Pago a Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. total factura 0023081	CH.2642		393,27	1.370,92
30/01/2014	Pago a Andrade Teran Kelly Kellytex, total factura 002276.	CH.2643		1.265,20	105,72
31/01/2014	N/C Por Ventas c/T. C. Valor 48,11 del 27 al 31 de enero		48,11		153,83
	Anulado	CH.2644			153,83
31/01/2014	Pago sueldo del mes de marzo a Nora Guaycha.	CH.2645		381,09	-227,26
31/01/2014	Pago sueldo del mes de marzo a Juan Quishpe.	CH.2646		345,70	-572,96
31/01/2014	N/C Del Banco por ventas con tarjeta de credito del año 2013 s/fact.18861/18877/1887		82,55		-490,41
31/01/2014	N/D por concepto de pago por servicios bancarios enero.			55,97	-546,38

CONCILIACION BANCARIA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2014

SALDOS AL FINAL SEGÚN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS **-572,96**

(-) CHEQUES COBRADOS GIRADOS MESES ANTERIORES -2948,11

09/12/2013	Pasamaneria S. A. Pasamaneria Fact.116558	CH.Nº 2590	261,15
12/12/2013	Rosas Morales Nidia Karma Fact. 002770	CH.Nº 2596	51,13
15/12/2013	Andrade Teran Kelly Kellytex Fact.2236-2238	CH.Nº 2598	558,31
20/12/2013	Pat Primo Ecuador Comercializadora S.A. Fact.305053-306645	CH.Nº 2602	537,91
22/12/2013	Villarroel Davila Silvia Pelati Fact. 001151	CH.Nº 2604	161,50
28/12/2013	Rosas Morales Nidia Manufacturas Karma Fact. 002778-002782	CH.Nº 2605	232,27
28/12/2013	Rosas Morales Nidia Manufacturas Karma Fact. 002778-002782	CH.Nº 2606	232,27
28/12/2013	Delgado Parra Carlota Matamoros Fact. 001771	CH.Nº 2609	235,00
31/12/2013	Pago Sueldo Nora Guaycha Jumbo	CH.Nº 2618	357,13
31/12/2013	Pago Sueldo Juan Carlos Quisphe Roa	CH.Nº 2619	321,44

(+) NOTAS DE CRÉDITO 82,55

N/C Por ventas c/Tarjeta de Crédito del 2013 82,55

(-) NOTAS DE DÉBITO -55,97

N/D Por servicios bancarios 55,97

(=) SALDO CONCILIADO EN LIBROS **-3494,49**

SALDO AL FINAL SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO **4682,63**

(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS -8177,12

04/01/2014	Andrade Teran Kelly Kellytex Fact. 002257	CH.Nº 2620	723,33
04/01/2014	Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact. 004501	CH.Nº 2621	231,02
07/01/2014	Industria De Conf.s Inzatex Cia. Ltda.Fact.14738-al 14763	CH.Nº 2624	708,51
08/01/2014	Industria De Conf. Inzatex Cia. Ltda.Fact.147389 al 14763	CH.Nº 2625	708,53
11/01/2014	Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002557-002597	CH.Nº 2628	729,21
18/01/2014	Benavides Nuñez Estuardo Fact.0089-00179-00182	CH.Nº 2633	358,71
18/01/2014	Benavides Nuñez Estuardo Fact.0089-00179-00182	CH.Nº 2634	358,71
20/01/2014	Benavides Nuñez Estuardo Fact.0089-00179-00182	CH.Nº 2635	358,71
20/01/2014	Benavides Nuñez Estuardo Fact.0089-00179-00182	CH.Nº 2637	358,72
24/01/2014	Montalvo Herrera Martha Cenicienta Fact. 006242	CH.Nº 2639	256,41
28/01/2014	Modas Y Telas Zhiros Cia. Ltda. Fact.0023073-0023075-0023081	CH.Nº 2641	1000,00
28/01/2014	Modas Y Telas Zhiros Cia. Ltda. Fact.0023073-0023075-0023081	CH.Nº 2642	393,27
30/01/2014	Andrade Teran Kelly Kellytex Fact.2276	CH.Nº 2643	1265,20
31/01/2014	Sueldo a Nora Guaycha Enero	CH.Nº 2645	381,09
31/01/2014	Sueldo a Juan Quishpe Enero	CH.Nº 2646	345,70

(=) SALDO CONCILIADO EN BANCOS **-3494,49**

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS" LIBRO AUXILIAR DE BANCOS FEBRERO BANCO DE LOJA CTA. CTE Nº 2900433875					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
01/02/2014	Estado de situacion Inicial.		-3.494,49		-3.494,49
04/02/2014	Depósito al Banco de Loja ref.226422111.		500,00		-2.994,49
05/02/2014	Pago a Tovacompu Informática Cia.Ltda. total factura 006870.	CH.2647		55,00	-3.049,49
06/01/2014	N/D Por pago al IESS correspondiente al mes de enero del 2014.			256,67	-3.306,16
06/01/2014	N/D Pago por acumulación de fondos de reserva al IEES de enero del 2014.			41,65	-3.347,81
08/02/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor 23,45+26,05+68,56+54,96+115,54+26+65,08+16,70+43,35.		439,69		-2.908,12
08/02/2014	N/D Servicios Bancarios Datafas.			17,92	-2.926,04
15/02/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor 35,29+97,11+156,28.		288,68		-2.637,36
15/02/2014	N/D Pago de Préstamo Bancario.			550,08	-3.187,44
17/02/2014	Depósito al Banco de Loja ref.22642097.		1.000,00		-2.187,44
18/02/2014	Pago a Serrano Guadalupe Galo Evikar total factura 00837.	CH.2648		143,19	-2.330,63
19/02/2014	Pago por anticipado a Matamoros Bajaña Roberto factura 00361.	CH.2649		110,00	-2.440,63
	Anulado	CH.2650			-2.440,63
19/02/2014	Pago a Andrade Teran Kelly Kellytex, total factura 002283.	CH.2651		989,87	-3.430,50
20/02/2014	Pago a Modin Cia Ltda. Moda Infantil, primer abono factura 006269.	CH.2652		267,59	-3.698,09
20/02/2014	Pago a Modin Cia Ltda. Moda Infantil, total factura 006269.	CH.2653		267,58	-3.965,67
21/02/2014	Pago a Espinel Cuenca Oscar Ninos, primer abono factura 0001702.	CH.2654		465,07	-4.430,74
21/02/2014	Pago a Espinel Cuenca Oscar Ninos, segundo abono factura 001702.	CH.2655		465,07	-4.895,81
22/02/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor 43,43+79,24+69,96+50,93+55,08+46,96+127,55.		473,15		-4.422,66
22/02/2014	Pago a Proaño Coronel Jose Ricardo, total factura 0010777.	CH.2656		220,74	-4.643,40
28/02/2014	Depósito al Banco de Loja 24026718.		1.706,39		-2.937,01
28/02/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor 26,90.		26,90		-2.910,11
28/02/2014	Pago sueldo del mes de febrero a Nora Guaycha.	CH.2657		381,09	-3.291,20
28/02/2014	N/C Del Banco por ventas con tarjeta de credito de Enero s/fact.19110/19114		221,22		-3.069,98
28/02/2014	N/D Por monitoreo y vigilancia de enero.			18,00	-3.087,98
28/02/2014	N/D por concepto de pago por servicios bancarios del mes de febrero.			20,18	-3.108,16

CONCILIACION BANCARIA
DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2014

SALDOS AL FINAL SEGÚN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS **-3291,20**

(-) CHEQUES COBRADOS GIRADOS MESES ANTERIORES (2013) **-1749,86**

28/12/2014	Rosas Morales Nidia Manufacturas Karma Fact. 002778-002782	CH.Nº 2607	232,27
29/12/2014	Zhagui Sarmiento Olga Trama Creativa Fact.001295	CH.Nº 2612	572,92
29/12/2014	Zhagui Sarmiento Olga Trama Creativa Fact.001295	CH.Nº 2613	572,93
30/12/2014	Lazarux Cia. Ltda Fact. 006621	CH.Nº 2617	371,74

(+) NOTAS DE CRÉDITO 221,22

N/C Por ventas c/Tarjeta de Crédito del 2013 221,22

(-) NOTAS DE DÉBITO -38,18

N/D Por servicios bancarios 20,18

N/D Por seguridad y vigilancia 18,00

(=) SALDO CONCILIADO EN LIBROS **-4858,02**

SALDO AL FINAL SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO **464,16**

(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS (FEBRERO) -3167,01

19/02/2014	Matamoros Bajaña Roberto Fact.361	CH.Nº 2649	110,00
19/02/2014	Andrade Teran Kelly Kellytex Fact.002283	CH.Nº 2651	989,87
20/02/2014	Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006269	CH.Nº 2652	267,59
20/02/2014	Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006269	CH.Nº 2653	267,58
21/02/2014	Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.1702	CH.Nº 2654	465,07
21/02/2014	Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.1702	CH.Nº 2655	465,07
22/02/2014	Proaño Coronel Jose Ricardo Fact.10777	CH.Nº 2656	220,74
28/02/2014	Sueldo a Nora Guaycha Enero	CH.Nº 2657	381,09

(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS (ENERO) -2155,17

08/01/2014	Industria De Confecciones Inzatex Cia. Ltda.Fact.14738-14739-14	CH.Nº 2625	708,53
11/01/2014	Jimenez Cabezas Nicolasa Vito Fact. 002557-002597	CH.Nº 2628	729,21
20/01/2014	Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito Fact.0089-00179-0018	CH.Nº 2635	358,71
20/01/2014	Benavides Nuñez Estuardo Mercantil Éxito Fact.0089-00179-0018	CH.Nº 2637	358,72

(=) SALDO CONCILIADO EN BANCOS **-4858,02**

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO AUXILIAR DE BANCOS MARZO					
BANCO DE LOJA CTA. CTE. Nº 2900433875					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
01/03/2014	Estado de situacion Inicial			-4.858,02	-4.858,02
01/03/2014	Pago a Pasamaneria S. A.,total fact.00119960/00119961.	CH.2658		323,37	-5.181,39
09/03/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor.		127,22		-5.054,17
09/03/2014	N/D Servicios Bancarios Datafas.			17,92	-5.072,09
09/03/2014	Pago a proveedor Pasamaneria S. A., total facturas 00120580/00120581.	CH.2659		442,81	-5.514,90
09/03/2014	Pago a proveedor Pasamaneria S. A. total facturas 00121774/00121775.	CH.2660		488,24	-6.003,14
	Anulado.	CH.2661			-6.003,14
10/03/2014	N/D Por pago al IESS de enero del 2014.			256,67	-6.259,81
10/03/2014	Pago a proveedor Importadora Lartizco S.A. primer abono factura 0015415.	CH.2662		39,96	-6.299,77
10/03/2014	Pago a proveedor Importadora Lartizco S.A. segundo abono factura 0015415.	CH.2663		39,96	-6.339,73
10/03/2014	Pago a proveedor Importadora Lartizco S.A. total factura 0015415.	CH.2664		39,96	-6.379,69
11/03/2014	Pago a proveedor Tovacompu Inform. Cia.Ltda. total factura 00262.	CH.2665		55,00	-6.434,69
15/03/2014	N/D por servicio de seguridad.			18,00	-6.452,69
15/03/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor.		162,99		-6.289,70
17/03/2014	N/D por acumulación de fondos de reserva propietaria febrero.			41,65	-6.331,35
19/03/2014	Depósito al Banco de Loja ref.32222251 cheq.0329.		800,00		-5.531,35
19/03/2014	Pago a proveedor Modas y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda., total factura 0023709.	CH.2666		531,39	-6.062,74
20/03/2014	Pago a proveedor Castillo Yambay Jhonattan enero, total factura 00122.	CH.2667		123,12	-6.185,86
23/03/2014	N/C Por Venta c/T.C. Valor		208,34		-5.977,52
27/03/2014	Depósito al Banco de Loja ref.24026720.		1.040,00		-4.937,52
29/03/2014	Pago a proveedor Monica Ordoñez Segatex, total factura 006539.	CH.2668		398,61	-5.336,13
31/03/2014	Depósito al Banco de Loja ref.222251.	222251	2.700,00		-2.636,13
31/03/2014	Pago sueldos del mes de marzo a Jaramillo Monica.	CH.2669		453,25	-3.089,38
31/03/2014	N/C Del Banco por ventas con tarjeta de crédito de febrero s/fact.19314.		25,24		-3.064,14
31/03/2014	N/D por concepto de pago por servicios bancarios febrero.			33,18	-3.097,32

CONCILIACION BANCARIA
DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO DEL 2014

SALDOS AL FINAL SEGÚN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS **-3089,38**

(-) CHEQUES COBRADOS GIRADOS MESES ANTERIORES (2013) **-638,52**

30/12/2014	Parra Beltran Moises Efen Fact. 003706	CH.Nº 2614	638,52
------------	--	------------	--------

(+) NOTAS DE CRÉDITO 25,24

N/C Por ventas c/Tarjeta de Crédito del 2013 25,24

(-) NOTAS DE DÉBITO -33,18

N/D Por servicios bancarios 33,18

N/D Por seguridad y vigilancia 0,00

(=) SALDO CONCILIADO EN LIBROS **-3735,84**

SALDO AL FINAL SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO **123,69**

(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS (FEBRERO) -1465,31

20/02/2014	Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006269	CH.Nº 2652	267,59
20/02/2014	Modin Cia Ltda. Moda Infantil Fact.006269	CH.Nº 2653	267,58
21/02/2014	Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.1702	CH.Nº 2654	465,07
21/02/2014	Espinel Cuenca Oscar Ninos Fact.1702	CH.Nº 2655	465,07

(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS (ENERO) -2394,22

09/03/2014	Pasamaneria S. A. Pasamaneria Fact.00120580-00120581	CH.Nº 2659	442,81
09/03/2014	Pasamaneria S. A. Pasamaneria Fact.00121774-00121775	CH.Nº 2660	488,24
10/03/2014	Importadora Lartizco S.A. Fact.0015415	CH.Nº 2663	39,96
10/03/2014	Importadora Lartizco S.A. Fact.0015415	CH.Nº 2664	39,96
19/03/2014	Modas Y Telas Zhiros Modtezhi Cia. Ltda. Fact.0023709	CH.Nº 2666	531,39
29/03/2014	Monica Ordoñez Segatex Fact.006539	CH.Nº 2668	398,61
31/03/2014	Sueldo Monica Jaramillo	CH.Nº 2669	453,25

(=) SALDO CONCILIADO EN BANCOS **-3735,84**

CONTADOR

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO AUXILIAR DE BANCOS ENERO					
BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. Nº 0011614825					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
02/01/2014	Saldo Inicial.		297,75		297,75
04/01/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 27,36.		27,36		325,11
12/01/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 23,48+14,05.		37,53		362,64
19/01/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 27,30+53,68.		80,98		443,62
25/01/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 386,64.		386,64		830,26
25/01/2014	N/D Por pago de plan de internet claro.			42,06	788,20
31/01/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 19,02.		19,02		807,22
31/01/2014	N/D Por pago por servicios bancarios enero.			0,62	806,60

CONCILIACION BANCARIA	
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2014	
SALDOS AL FINAL SEGÚN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS	807,22
(+) NOTAS DE CRÉDITO	
(-) NOTAS DE DÉBITO	-0,62
N/D Por servicios bancarios	0,62
(=) SALDO CONCILIADO EN LIBROS	<u>806,60</u>
SALDO AL FINAL SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIA	806,60
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	
(=) SALDO CONCILIADO EN BANCOS	<u>806,60</u>

CONTADOR	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO AUXILIAR DE BANCOS FEBRERO					
BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. Nº 0011614825					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
02/01/2014	Saldo Inicial		806,60		806,60
08/02/2014	Pago a proveedor Jaramillo M. Lorena, segundo abono factura 0021.	CH.329		200,00	606,60
08/02/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 23,48+46,02+58,82+46,91+21,40+46,90.		243,53		850,13
22/02/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 36,23+38,76+18,97		93,96		944,09
23/02/2014	N/D Por pago de plan de internet claro.			36,96	907,13
28/02/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 19,02+69,75.		88,77		995,90
28/02/2014	N/D Por pago por servicios bancarios febrero.			0,62	995,28

CONCILIACION BANCARIA	
DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2014	
SALDOS AL FINAL SEGÚN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS	995,90
(+) NOTAS DE CRÉDITO	
(-) NOTAS DE DÉBITO	-0,62
N/D Por servicios bancarios	0,62
(=) SALDO CONCILIADO EN LIBROS	<u>995,28</u>
SALDO AL FINAL SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO	995,28
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	
(+) CHEQUES COBRADOS Y GIRADOS MES ANTERIOR	
(=) SALDO CONCILIADO EN BANCOS	<u>995,28</u>
 <hr style="width: 10%; margin: auto;"/> CONTADOR	

COMERCIAL "JARMOS"					
LIBRO AUXILIAR DE BANCOS MARZO					
BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. Nº 0011614825					
FECHA	DETALLE	COMPROB.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
01/03/2014	Saldo Inicial al 1 de marzo.		995,28		995,28
03/03/2014	Anticipo sueldo a Quispe Roa Juan Carlos.	CH.330		300,00	695,28
03/03/2014	Pago a Jaramillo Mosquera Lorena Lorvalant, total factura 0021 y primer abono factura 0022.	CH.331		591,97	103,31
09/03/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 53,81+54,81		108,62		211,93
15/03/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 141,84+11,78		153,62		365,55
19/03/2014	Deposito al Banco de Loja ref.3222251	CH.332		400,00	-34,45
23/03/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 36,69+125,02		161,71		127,26
31/03/2014	ND Por pago de plan de internet claro.			39,75	87,51
31/03/2014	N/C Por Venta c/T. C. Valor 20,9+128,97+22,66+37,14		209,67		297,18
31/03/2014	N/C del Banco Por Venta c/T. C. de marzo s/fact.19323/19327.		65,64		362,82
31/03/2014	ND Por pago por servicios bancarios marzo.			1,32	361,50

CONCILIACION BANCARIA		
DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO DEL 2014		
SALDOS AL FINAL SEGÚN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS		297,18
(+) NOTAS DE CRÉDITO	65,64	65,64
(-) NOTAS DE DÉBITO		-1,32
N/D Por servicios bancarios	1,32	
(=) SALDO CONCILIADO EN LIBROS		<u>361,50</u>
SALDO AL FINAL SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO		361,50
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS		
(+) CHEQUES COBRADOS Y GIRADOS MES ANTERIOR		
(=) SALDO CONCILIADO EN BANCOS		<u>361,50</u>

CONTADOR		



Nombre

MONICA DE LOURDES JARAMILLO MO

No. de Cuenta

140-107328-1

Moneda

DOLARES

No. de Cartilla

774114-3

Lin.	Fecha AAMMDD	+/-	Valor	Saldos	Transacción / Referencia
31	20131017	+	180.35	163.32	CRE S/CART
32	20131028	+	145.30	208.62	CRE S/CART
33	20131028	-	10.35	208.27	IMPRESION BB
34	20131028	-	200.00	18.27	RETIRO ATM-BB
35	20131028	-	10.35	7.92	IMPRESION BB
36	20131101	-	1.75	6.17	DEB S/CART
37	20131119	-	10.35	5.82	IMPRESION BB
38	20131202	-	1.75	4.07	DEB S/CART
39	20140102	-	1.75	2.32	DEB S/CART
40	20140110	-	10.92	1.40	DB AH RENOV TRJ
41	20140123	-	10.35	1.05	IMPRESION BB
42					
43	20140317	+	174.11	175.16	CRE S/CART
44	20140317	-	1.75	173.41	DEB S/CART
45	20140324	-	10.35	173.06	IMPRESION BB
46	20140324	-	170.00	13.06	RETIRO ATM-BB
47	20140324	-	10.35	2.71	IMPRESION BB
48	20140331	+	171.10	73.81	CRE S/CART
49	20140401	-	1.75	72.06	DEB S/CART
50	20140407	+	148.40	120.46	CRE S/CART
51	20140414	+	138.91	159.37	CRE S/CART
52	20140415	+	122.06	381.43	CRE S/CART
53	20140416	+	144.44	525.87	CRE S/CART
54	20140416	-	10.35	525.52	IMPRESION BB
55	20140416	-	10.35	525.17	IMPRESION BB
56	20140416	-	390.00	135.17	RETIRO C/CARTI
57					
58					
59					
60					

Compruebe los datos de su cartilla y los detalles de la transacción timbrada: fecha, valor, saldo y referencia. Declaro que los fondos de esta operación tienen origen lícito y en especial garantizo que no provienen de ninguna actividad relacionada del cultivo, fabricación, almacenamiento, transporte o tráfico ilícito de sustancias estupefacientes o psicotrópicas. Eximo al Banco Bolivariano C.A. de toda responsabilidad si esta declaración fuese falsa o errónea.

REV 0710

1 700 50 50 50

www.bolivariano.com

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ
TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01022900433875

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

Nro. 3137
Fecha de corte: 31 de Enero de 2014
Moneda: DOLAR
 6,355.97
Ejecutivo: Guerrero Morochro Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Base Imponible 0%: .00 **Base Imponible 12%:** 35.02

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
06-01-2014	16:21:25	23097421	AG. CAJAS MATRIZ		600.00		600.00
14-01-2014	15:49:08	23097423	AG. CAJAS MATRIZ		600.00		600.00
23-01-2014	16:06:03	2242116	AG. CAJAS MATRIZ		800.00		800.00
27-01-2014	12:06:25	22642115	AG. CAJAS MATRIZ		1,000.00		1,000.00
Total-->							3,000.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-01-2014	13:46:12	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ****	34.29
02-01-2014	13:46:15	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ****	48.26
06-01-2014	13:43:10	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "MASTERCARD" ****	27.06
06-01-2014	13:43:12	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ****	26.69
06-01-2014	13:43:13	1234145	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	25.07
07-01-2014	09:40:54	2014010	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "BANCO DE GUAYAQUIL" "SOLICITUD DEL ORDENANTE"	41.03
08-01-2014	14:00:18	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ****	58.82
09-01-2014	13:45:26	1236055	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	64.94
13-01-2014	13:47:09	1238474	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	205.12
14-01-2014	09:46:07	2014011	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "BANCO DE GUAYAQUIL" "SOLICITUD DEL ORDENANTE"	77.22
16-01-2014	09:51:44	2883002	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "MASTERCARD DEL ECUADOR" 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	224.41
17-01-2014	13:52:37	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ****	25.79
17-01-2014	13:52:38	1242204	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	31.65
20-01-2014	13:57:06	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ****	79.26

Efectivo:	4,682.63
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	5,141.77

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_client@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR, REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ
TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**
 05EE01022900433875

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador
Nro. 3137
Fecha de corte: 31 de Enero de 2014
Moneda: DOLAR
 6,355.97
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC: 1190002213001**
Bolívar s/n y Rocafuerte
LOJA - ECUADOR **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
20-01-2014	13:57:08	1243093	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	189.07
20-01-2014	13:57:08	1243606	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	59.22
21-01-2014	13:29:16	1244320	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	93.92
27-01-2014	13:46:20	1248488	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	119.08
27-01-2014	13:46:20	1248997	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	57.32
28-01-2014	13:36:53	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA '**INTERDIN S A' '**'	48.11
Total-->					1,536.33

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
2590	02-01-2014	22:20:34	OFICINA MATRIZ	261.15
2596	02-01-2014	22:20:50	OFICINA MATRIZ	51.13
2598	07-01-2014	07:34:31	OFICINA MATRIZ	558.31
2602	13-01-2014	07:27:51	OFICINA MATRIZ	537.91
2604	15-01-2014	08:03:41	OFICINA MATRIZ	161.50
2605	13-01-2014	23:01:53	OFICINA MATRIZ	232.27
2606	31-01-2014	21:41:07	OFICINA MATRIZ	232.27
2609	23-01-2014	07:47:37	OFICINA MATRIZ	235.00
2618	06-01-2014	09:07:28	OFICINA CENTRO CO	357.13
2619	03-01-2014	14:01:43	AG. CAJAS MATRIZ	321.44
2622	13-01-2014	23:01:31	OFICINA MATRIZ	55.00
2626	23-01-2014	07:47:37	OFICINA MATRIZ	708.51
2627	10-01-2014	22:20:43	OFICINA MATRIZ	252.10
2629	31-01-2014	21:40:50	OFICINA MATRIZ	239.58
2630	16-01-2014	22:21:21	OFICINA MATRIZ	123.12
2632	23-01-2014	07:47:37	OFICINA MATRIZ	358.71
2638	31-01-2014	21:40:54	OFICINA MATRIZ	362.61
2640	27-01-2014	12:07:26	AG. CAJAS MATRIZ	250.00

Efectivo:	4,682.63	*POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com. O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00398 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA*
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio:	5,141.77	

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
 CI / RUC: 1103126478 NRO: 2900433875
 TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
 DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ
 TELÉF: 0980133802 CIUDAD: LOJA
 RET EST CTA: N OFICINA RET:
 05EE01022900433875

R.U.C: 1190002213001
 Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
 Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador
 Nro. 3137
 Fecha de corte: 31 de Enero de 2014
 Moneda: DOLAR
 6,355.97
 Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. RUC: 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
---------	-------	------	---------	-------

Total--> 5,297.74

Efectivo:	4,682.63
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	5,141.77

"POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com. O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR, REFERENCIA BANCO DE LOJA"

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01022900433875

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

Nro. 3137
Fecha de corte: 31 de Enero de 2014
Moneda: DOLAR
 6,355.97
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-01-2014	13:46:12	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
02-01-2014	13:46:12	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
02-01-2014	13:46:15	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
02-01-2014	13:46:15	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
02-01-2014	14:53:38	2621	OFICINA MATRIZ	SOLICITUD DE CHEQUERA COSTO CHEQUERA	27.00
02-01-2014	14:53:38	2621	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	3.24
03-01-2014	17:01:46	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SERVICIO SEGURIDAD	16.80
03-01-2014	17:01:46	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSACCION	.45
03-01-2014	17:01:46	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
06-01-2014	13:09:05	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	246.19
06-01-2014	13:09:05	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-01-2014	13:09:05	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO PROCESO AUTOMATICO	.27
06-01-2014	13:09:14	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	41.65
06-01-2014	13:09:14	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO PROCESO AUTOMATICO	.27
06-01-2014	13:09:14	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-01-2014	13:43:10	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
06-01-2014	13:43:10	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-01-2014	13:43:12	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
06-01-2014	13:43:12	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-01-2014	13:43:13	1234145	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
06-01-2014	13:43:13	1234145	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
07-01-2014	09:40:54	2014010	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
07-01-2014	09:40:54	2014010	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
08-01-2014	14:00:18	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
08-01-2014	14:00:18	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
09-01-2014	11:49:55	312251	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D SERVICIOS DATAFAST.	12.60
09-01-2014	11:49:55	312251	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D SERVICIOS DATAFAST.	5.32
09-01-2014	13:45:26	1236055	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
09-01-2014	13:45:26	1236055	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
13-01-2014	13:47:09	1238474	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
13-01-2014	13:47:09	1238474	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03

Efectivo:	4,682.63
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	5,141.77

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS EPNW DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@k-pwg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-0038B QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ
TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**
 05EE01022900433875

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

Nro. 3137
Fecha de corte: 31 de Enero de 2014
Moneda: DOLAR
 6,355.97
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
14-01-2014	09:46:07	2014011	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
14-01-2014	09:46:07	2014011	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
15-01-2014	08:29:47	10101412	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	550.20
16-01-2014	09:51:44	2883002	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
16-01-2014	09:51:44	2883002	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
17-01-2014	13:52:37	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
17-01-2014	13:52:37	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
17-01-2014	13:52:38	1242204	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
17-01-2014	13:52:38	1242204	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
20-01-2014	13:57:06	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
20-01-2014	13:57:06	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
20-01-2014	13:57:08	1243093	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
20-01-2014	13:57:08	1243093	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
20-01-2014	13:57:08	1243606	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
20-01-2014	13:57:08	1243606	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
21-01-2014	13:29:16	1244320	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
21-01-2014	13:29:16	1244320	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
23-01-2014	12:38:26	184215	OFICINA MATRIZ	ESTADO DE CUENTA OCASIONAL COSTO CORTE IMPR	1.63
23-01-2014	12:38:26	184215	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.20
27-01-2014	13:46:20	1248488	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
27-01-2014	13:46:20	1248488	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
27-01-2014	13:46:20	1248997	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
27-01-2014	13:46:20	1248997	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
28-01-2014	13:36:53	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
28-01-2014	13:36:53	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
Total-->					911.93

SALDOS DIARIOS			
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-01-2014	6,355.97		6,355.97

Efectivo:	4,682.63	*POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_clientes@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA*
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio:	5,141.77	

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01022900433875

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

Nro. 3137
Fecha de corte: 31 de Enero de 2014
Moneda: DOLAR
 6,355.97
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
02-01-2014	6,095.40		6,095.40
03-01-2014	5,756.66		5,756.66
06-01-2014	5,789.01		5,789.01
07-01-2014	5,271.43		5,271.43
08-01-2014	5,329.95		5,329.95
09-01-2014	5,376.67		5,376.67
10-01-2014	5,124.57		5,124.57
13-01-2014	4,504.21		4,504.21
14-01-2014	5,181.13		5,181.13
15-01-2014	4,469.43		4,469.43
16-01-2014	4,570.42		4,570.42
17-01-2014	4,627.26		4,627.26
20-01-2014	4,953.91		4,953.91
21-01-2014	5,047.53		5,047.53
23-01-2014	4,543.48		4,543.48
27-01-2014	5,469.28		5,469.28
28-01-2014	5,517.09		5,517.09
31-01-2014	4,682.63		4,682.63

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2014/01/01	6,355.97
Depósitos		3,000.00
Notas de Crédito		1,536.33
Cheques Pagados		5,297.74
Notas de Débito		911.93
Saldo actual al	2014/01/31	4,682.63
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

Efectivo:	4,682.63
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	5,141.77

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KING DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@k-pwg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ
TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**
 05EE01032900433875

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

Nro. 3066
Fecha de corte: 28 de Febrero de 2014
Moneda: DOLAR
 4,682.63
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019
Base Imponible 0%: .00 **Base Imponible 12%:** 14.97

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
04-02-2014	11:40:38	226422111	JAG.	CAJAS MATRIZ	500.00		500.00
17-02-2014	13:38:19	22642097	AG.	CAJAS MATRIZ QUERA, MONICA DE LOURDES	1,000.00		1,000.00
28-02-2014	13:04:42	22719697	AG.	CAJAS MATRIZ	1,100.00		1,100.00
28-02-2014	13:06:59	24026718	AG.	CAJAS MATRIZ	606.39		606.39
Total-->							3,206.39

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
03-02-2014	10:45:01	2014013	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "BANCO DE GUAYAQUIL" "SOLICITUD DEL ORDENANTE"	165.29
03-02-2014	13:44:30	1252662	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	55.93
04-02-2014	13:47:28	1253870	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	23.45
05-02-2014	13:48:27	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ""	26.05
06-02-2014	13:52:47	1256051	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	68.56
06-02-2014	13:52:51	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ""	54.96
07-02-2014	14:04:07	1256800	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	115.54
10-02-2014	10:07:24	2917003	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'MASTERCARD DEL ECUADOR' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	26.00
10-02-2014	13:21:16	1258744	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	65.08
10-02-2014	13:21:19	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ""	16.70
11-02-2014	09:42:51	2014021	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "BANCO DE GUAYAQUIL" "SOLICITUD DEL ORDENANTE"	43.35
17-02-2014	14:38:36	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ""	35.29
17-02-2014	14:38:39	1263307	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	97.11

Efectivo:	464.16
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	1,201.43

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01032900433875

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

Nro. 3066
Fecha de corte: 28 de Febrero de 2014
Moneda: DOLAR
 4,682.63
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
17-02-2014	14:38:39	1263413	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	156.28
19-02-2014	13:35:01	1264724	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	43.43
19-02-2014	13:35:01	1264889	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	79.24
21-02-2014	10:21:15	2014022	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'BANCO DE GUAYAQUIL' 'SOLICITUD DEL ORDENANTE'	69.96
24-02-2014	09:54:30	2014022	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'BANCO DE GUAYAQUIL' 'SOLICITUD DEL ORDENANTE'	50.93
24-02-2014	13:32:15	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'MASTERCARD' '****'	55.08
24-02-2014	13:32:18	1268508	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	46.96
25-02-2014	09:52:44	2014022	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'BANCO DE GUAYAQUIL' 'SOLICITUD DEL ORDENANTE'	127.55
25-02-2014	13:46:21	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'INTERDIN S A' '****'	26.90
Total-->					1,449.64

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
2607	17-02-2014	22:54:59	OFICINA MATRIZ	232.27
2612	05-02-2014	22:42:53	OFICINA MATRIZ	572.92
2613	06-02-2014	22:17:13	OFICINA MATRIZ	572.93
2617	17-02-2014	22:54:06	OFICINA MATRIZ	371.74
2620	10-02-2014	07:27:55	OFICINA MATRIZ	723.33
2621	04-02-2014	07:26:58	OFICINA MATRIZ	231.02
2624	18-02-2014	07:33:16	OFICINA MATRIZ	708.51
2633	03-02-2014	07:19:09	OFICINA MATRIZ	358.71
2634	19-02-2014	09:44:51	OFICINA MATRIZ	358.71
2639	26-02-2014	08:58:31	OFICINA MATRIZ	256.41
2641	10-02-2014	23:00:48	OFICINA MATRIZ	1,000.00

Efectivo:	464.16
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	1,201.43

"POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS ERMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@ermg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-06388 QUITO - ECUADOR, REFERENCIA BANCO DE LOJA"

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

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

Nro. 3066
Fecha de corte: 28 de Febrero de 2014
Moneda: DOLAR
 4,682.63
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

05EE01032900433875

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
2642	28-02-2014	23:15:58	OFICINA MATRIZ	393.27
2643	18-02-2014	09:19:56	OFICINA MATRIZ	1,265.20
2645	04-02-2014	15:03:25	OFICINA CENTRO CO	381.09
2646	04-02-2014	11:41:54	AG. CAJAS MATRIZ	345.70
2647	07-02-2014	22:27:22	OFICINA MATRIZ	55.00
2648	18-02-2014	07:33:16	OFICINA MATRIZ	143.19
Total-->				7,970.00

Efectivo:	464.16
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	1,201.43

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS EPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@ekpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01032900433875

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

Nro. 3066
Fecha de corte: 28 de Febrero de 2014
Moneda: DOLAR
 4,682.63
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
03-02-2014	10:45:01	2014013	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
03-02-2014	10:45:01	2014013	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
03-02-2014	13:44:30	1252662	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
03-02-2014	13:44:30	1252662	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
03-02-2014	16:38:32	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SERVICIO SEGURIDAD	18.00
03-02-2014	16:38:32	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSACCION	.45
03-02-2014	16:38:32	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
04-02-2014	13:47:28	1253870	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
04-02-2014	13:47:28	1253870	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
05-02-2014	13:48:27	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
05-02-2014	13:48:27	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-02-2014	12:46:51	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	256.67
06-02-2014	12:46:51	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO PROCESO AUTOMATICO	.27
06-02-2014	12:46:51	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-02-2014	12:47:05	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	41.65
06-02-2014	12:47:05	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO PROCESO AUTOMATICO	.27
06-02-2014	12:47:05	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-02-2014	13:52:47	1256051	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
06-02-2014	13:52:47	1256051	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-02-2014	13:52:51	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
06-02-2014	13:52:51	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
07-02-2014	14:04:07	1256800	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
07-02-2014	14:04:07	1256800	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
10-02-2014	10:07:24	2917003	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
10-02-2014	10:07:24	2917003	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
10-02-2014	13:21:16	1258744	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
10-02-2014	13:21:16	1258744	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
10-02-2014	13:21:19	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
10-02-2014	13:21:19	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
11-02-2014	09:42:51	2014021	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
11-02-2014	09:42:51	2014021	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03

Efectivo:	464.16
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	1,201.43

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR, REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01032900433875

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

Nro. 3066
Fecha de corte: 28 de Febrero de 2014
Moneda: DOLAR
 4,682.63
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
12-02-2014	15:41:07	312251	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D SERVICIOS DATAFAST.	12.60
12-02-2014	15:41:07	312251	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D SERVICIOS DATAFAST.	5.32
14-02-2014	08:21:29	10101412	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	550.08
17-02-2014	14:38:36	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
17-02-2014	14:38:36	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
17-02-2014	14:38:39	1263307	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
17-02-2014	14:38:39	1263307	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
17-02-2014	14:38:39	1263413	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
17-02-2014	14:38:39	1263413	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
18-02-2014	07:33:16	2643	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
18-02-2014	07:33:16	2643	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
19-02-2014	13:35:01	1264724	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
19-02-2014	13:35:01	1264724	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
19-02-2014	13:35:01	1264889	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
19-02-2014	13:35:01	1264889	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
21-02-2014	10:21:15	2014022	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
21-02-2014	10:21:15	2014022	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-02-2014	09:54:30	2014022	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-02-2014	09:54:30	2014022	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-02-2014	13:32:15	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-02-2014	13:32:15	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-02-2014	13:32:18	1268508	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-02-2014	13:32:18	1268508	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
25-02-2014	09:52:44	2014022	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
25-02-2014	09:52:44	2014022	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
25-02-2014	13:46:21	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
25-02-2014	13:46:21	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
28-02-2014	22:14:06	2634	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
28-02-2014	22:14:06	2634	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
28-02-2014	22:14:10	2639	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
28-02-2014	22:14:10	2639	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32

Efectivo:	464.16
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	1,201.43

"POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS EPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-0038R QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA"

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01032900433875

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

Nro. 3066
Fecha de corte: 28 de Febrero de 2014
Moneda: DOLAR
 4,682.63
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
28-02-2014	23:59:00	999999	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ. SOB. OCAS. INDIRECTO INTERES LIQUI	3.48
Total-->					904.50

SALDOS DIARIOS			
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-02-2014	4,682.63		4,682.63
03-02-2014	4,526.04		4,526.04
04-02-2014	4,091.38		4,091.38
05-02-2014	3,544.21		3,544.21
06-02-2014	2,795.28		2,795.28
07-02-2014	2,855.52		2,855.52
10-02-2014	1,239.07		1,239.07
11-02-2014	1,282.12		1,282.12
12-02-2014	1,264.20		1,264.20
14-02-2014	714.12		714.12
17-02-2014	1,397.89		1,397.89
18-02-2014	-722.01		-722.01
19-02-2014	-958.65		-958.65
21-02-2014	-888.99		-888.99
24-02-2014	-736.92		-736.92
25-02-2014	-583.07		-583.07
26-02-2014	-839.48		-839.48
28-02-2014	464.16		464.16

RESUMEN DE MOVIMIENTOS		
Saldo anterior al	2014/02/01	4,682.63
Depósitos		3,206.39
Notas de Crédito		1,449.64
Cheques Pagados		7,970.00

Efectivo:	464.16	"POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com. O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA GASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR, REFERENCIA BANCO DE LOJA"
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio:	1,201.43	

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
 CI / RUC: 1103126478 NRO: 2900433875
 TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
 DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ
 TELÉF: 0980133802 CIUDAD: LOJA
 RET EST CTA: N OFICINA RET:
 05EE01042900433875

R.U.C: 1190002213001
 Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
 Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador
 Nro. 3081
 Fecha de corte: 31 de Marzo de 2014
 Moneda: DOLAR
 464.16
 Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. RUC: 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019
 Base Imponible 0%: .00 Base Imponible 12%: 11.46

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
19-03-2014	15:35:07	4	AG. CAJAS MATRIZ			400.00	400.00
19-03-2014	15:35:32	32222251	AG. CAJAS MATRIZ	QUERA, MONICA DE LOURDES	400.00		400.00
27-03-2014	12:01:32	24026720	AGENCIA 1	HA	1,040.00		1,040.00
31-03-2014	15:17:23	222251	AG. CAJAS MATRIZ	QUERA, MONICA DE LOURDES	2,700.00		2,700.00
Total-->							4,540.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
05-03-2014	13:51:27	1273086	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	25.24
10-03-2014	07:47:07	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ""	89.66
11-03-2014	13:45:02	2014031	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "BANCO DE GUAYAQUIL" "SOLICITUD DEL ORDENANTE"	37.56
18-03-2014	10:43:57	2014031	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA "BANCO DE GUAYAQUIL" "SOLICITUD DEL ORDENANTE"	98.24
18-03-2014	13:56:20	2965008	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'MASTERCARD DEL ECUADOR' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	64.75
24-03-2014	14:07:43	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "INTERDIN S A" ""	91.43
24-03-2014	14:07:44	9920140	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "MASTERCARD" ""	48.55
24-03-2014	14:07:46	1287910	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	23.99
24-03-2014	14:07:46	1287103	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR SOCIE 'E'	44.37
Total-->					523.79

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
2614	21-03-2014	00:26:43	OFICINA MATRIZ	638.52
2625	18-03-2014	01:34:40	OFICINA MATRIZ	708.53

Efectivo:	123.69
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	-1,486.76

"POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-06388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA"

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042900433875

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

Nro. 3081
Fecha de corte: 31 de Marzo de 2014
Moneda: DOLAR
 464.16
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
2628	07-03-2014	09:12:18	OFICINA MATRIZ	729.21
2635	06-03-2014	08:55:35	OFICINA MATRIZ	358.71
2637	19-03-2014	00:27:55	OFICINA MATRIZ	358.72
2649	27-03-2014	00:53:50	OFICINA MATRIZ	110.00
2651	18-03-2014	01:34:40	OFICINA MATRIZ	989.87
2656	31-03-2014	23:20:00	OFICINA MATRIZ	220.74
2657	05-03-2014	08:54:49	AGENCIA 1	381.09
2658	26-03-2014	22:23:33	OFICINA MATRIZ	323.37
2662	19-03-2014	22:17:32	OFICINA MATRIZ	39.96
2665	12-03-2014	11:02:02	AGENCIA 1	55.00
2667	21-03-2014	22:38:09	OFICINA MATRIZ	123.12
Total-->				5,036.84

Efectivo:	123.69	*POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA*
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio:	-1,486.76	

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042900433875

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

Nro. 3081
Fecha de corte: 31 de Marzo de 2014
Moneda: DOLAR
 464.16
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
05-03-2014	13:51:27	1273086	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
05-03-2014	13:51:27	1273086	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
05-03-2014	18:09:00	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SERVICIO SEGURIDAD	18.00
05-03-2014	18:09:00	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSACCION	.45
05-03-2014	18:09:00	379016	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
06-03-2014	07:25:03	2635	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
06-03-2014	07:25:03	2635	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
10-03-2014	07:47:07	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
10-03-2014	07:47:07	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
10-03-2014	18:05:01	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	256.67
10-03-2014	18:05:01	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO PROCESO AUTOMATICO	.27
10-03-2014	18:05:01	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
11-03-2014	13:45:02	2014031	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
11-03-2014	13:45:02	2014031	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
17-03-2014	15:46:19	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	41.65
17-03-2014	15:46:19	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO PROCESO AUTOMATICO	.27
17-03-2014	15:46:19	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
17-03-2014	15:51:33	312251	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D SERVICIOS DATAFAST.	12.60
17-03-2014	15:51:34	312251	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D SERVICIOS DATAFAST.	5.32
18-03-2014	10:43:57	2014031	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
18-03-2014	10:43:57	2014031	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
18-03-2014	13:56:20	2965008	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
18-03-2014	13:56:20	2965008	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-03-2014	14:07:43	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-03-2014	14:07:43	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-03-2014	14:07:44	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-03-2014	14:07:44	9920140	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-03-2014	14:07:46	1287910	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-03-2014	14:07:46	1287910	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
24-03-2014	14:07:46	1287103	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.27
24-03-2014	14:07:46	1287103	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03

Efectivo:	123.69
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	-1,486.76

POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042900433875

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

Nro. 3081
Fecha de corte: 31 de Marzo de 2014
Moneda: DOLAR
 464.16
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL:** RESOLUCION No. 3997
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
31-03-2014	22:15:46	2628	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
31-03-2014	22:15:46	2628	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
31-03-2014	22:15:54	2665	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
31-03-2014	22:15:54	2665	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
31-03-2014	23:59:00	999999	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.SOB.OCAS INT. LIQUIDACION	15.38
31-03-2014	23:59:00	999999	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.LCR.REMESAS INTERES	.17
31-03-2014	23:59:00	999999	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ. SOB. OCAS. INDIRECTO INTERES LIQUI	4.83
Total-->					367.42

SALDOS DIARIOS			
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-03-2014	464.16		464.16
05-03-2014	89.51		89.51
06-03-2014	-272.20		-272.20
07-03-2014	-1,001.41		-1,001.41
10-03-2014	-1,169.02		-1,169.02
11-03-2014	-1,131.76		-1,131.76
12-03-2014	-1,186.76		-1,186.76
17-03-2014	-1,246.63		-1,246.63
18-03-2014	-2,782.64		-2,782.64
19-03-2014	-2,781.32	400	-2,381.32
21-03-2014	-3,142.96		-3,142.96
24-03-2014	-2,935.82		-2,935.82
26-03-2014	-3,259.19		-3,259.19
27-03-2014	-2,329.19		-2,329.19
31-03-2014	123.69		123.69

RESUMEN DE MOVIMIENTOS		
Saldo anterior al	2014/03/01	464.16

Efectivo:	123.69	*POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS KPMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@kpmg.com. O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.226 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA*
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio:	-1,486.76	

Estado de Cuenta



CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
CI / RUC: 1103126478 **NRO:** 2900433875
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA CASA DE 3 PISOS COLOR
 CAFÉ CON BLANCO FRENTE AL CENTRO DE SALUD HUGO GONZALEZ

TELÉF: 0980133802 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042900433875

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

Nro. 3081
Fecha de corte: 31 de Marzo de 2014
Moneda: DOLAR
 464.16
Ejecutivo: Guerrero Morocho Ruth Yonary

BANCO DE LOJA S.A. Bolívar s/n y Rocafuerte LOJA - ECUADOR (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019		RUC: 1190002213001 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997
Depósitos	2014/03/31	4,540.00
Notas de Crédito		523.79
Cheques Pagados		5,036.84
Notas de Débito		367.42
Saldo actual al		123.69
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

Efectivo:	123.69
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	-1,486.76

"POR FAVOR VERIFICAR CONTRA SUS REGISTROS LOS MOVIMIENTOS AQUÍ INCLUIDOS. EN CASO DE NO ESTAR DE ACUERDO INFORMAR POR ESCRITO A NUESTROS AUDITORES EXTERNOS XIMMG DEL ECUADOR CIA. LTDA. A LA DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO: confirmaciones_cliente@ximg.com, O AL NÚMERO DE FAX (02) 2450-356 EXT.220 O A LA CASILLA POSTAL 1715-00388 QUITO - ECUADOR. REFERENCIA BANCO DE LOJA"

0011 61482 5 CED/RUC:1103126478 ENE.2014

237

JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

MIGUEL RIOFRIO 13-44 E/BOLIVAR Y BERNARD

LOJA TEL.573750 RET.



0CEE31010011614825 007-PROV

OF.BURNEO GABRIEL TEL.07/581716 EXT.0104



BANCO DEL AUSTRO

Sucre y Borrero Esq. Cuenca-Ecuador

Ruc:0190055965001

ESTADO DE CUENTA USDS

16285

CORTE AL	SALDO ANTERIOR	HOJA
31ENE2014	297,75	1/1

TRANSACCIONES

FECHA	LUGAR	CAJA	REFERE	VALOR	SALDO	MOTIVO
6ENE2014	CUEN	110	234722	27,36	325,11	C/FACTURACION T/C VISA
9ENE2014	CUEN	110	216268	23,48	348,59	C/FACTURACION T/C VISA
13ENE2014	CUEN	110	218490	14,05	362,64	C/FACTURACION T/C VISA
15ENE2014	CUEN	110	215660	27,30	389,94	C/FACTURACION T/C VISA
21ENE2014	CUEN	110	220497	53,68	443,62	C/FACTURACION T/C VISA
23ENE2014	LOJA	972	122536	0,35-	443,27	D/IMPRESION ATM LOJA
27ENE2014	CUEN	110	203961	386,64	829,91	C/FACTURACION T/C VISA
28ENE2014	CUEN	110	207692	19,02	848,93	C/FACTURACION T/C VISA
28ENE2014	CUEN	284	463635	42,06-	806,87	D/COBROS SECTOR PRIVADO (SP)
28ENE2014	CUEN	284	463635	0,27-	806,60	D/COMISION SPI/SCI

T O T A L E S					
+ SALDO ANTERIOR			297,75	PROMEDIO DEL MES	427,73
+ DEPOSITOS					
+ NOT.CREDITOS	7		551,53	+ DISPONIBLE	806,60
- CHEQUES			0,00	RET.CHEQ.REMESAS	
- NOT.DEB.&CHQ.CERT	3		42,68	RET.CHEQ.LOCALES	
- CAJERO AUTOMATIC.				+ TOTAL RETENCIONES	
= SALDO ACTUAL			806,60	= SALDO ACTUAL	806,60

+ ágil + seguro

IMPORTANTE: Si dentro de los 30 días posteriores a la fecha de corte de este ESTADO DE CUENTA, no recibimos de su parte reporte de alguna inconformidad, contractualmente nos da su aceptación satisfactoria y por tanto nos exime de toda responsabilidad posterior.

JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES
 MIGUEL RIOFRIO 13-44 E/BOLIVAR Y BERNARD
 LOJA TEL.573750 RET.
 0CEE28020011614825 007-PROV
 OF.BURNEO GABRIEL TEL.07/581716 EXT.0104



BANCO DEL AUSTRO
 Sucre y Borrero Esq. Cuenca-Ecuador
 Ruc:0190055965001
 ESTADO DE CUENTA USDS

15956

CORTE AL	SALDO ANTERIOR	HOJA
28FEB2014	806,60	1/1

TRANSACCIONES

FECHA	LUGAR CAJA	REFERE	VALOR	SALDO	MOTIVO
3FEB2014	LOJA	972 151237	0,35-	806,25	D/IMPRESION ATM LOJA
4FEB2014	CUEN	110 230388	23,48	829,73	C/FACTURACION T/C VISA
10FEB2014	CUEN	110 207646	46,02	875,75	C/FACTURACION T/C VISA
11FEB2014	CUEN	110 219939	174,03	1.049,78	C/FACTURACION T/C VISA
18FEB2014	LOJA	652 329	200,00-	849,78	CHEQUE PAGADO VENTAN
25FEB2014	CUEN	110 206128	93,96	943,74	C/FACTURACION T/C VISA
26FEB2014	CUEN	110 197721	19,02	962,76	C/FACTURACION T/C VISA
27FEB2014	CUEN	110 199219	69,75	1.032,51	C/FACTURACION T/C VISA
28FEB2014	CUEN	284 859187	36,96-	995,55	D/COBROS SECTOR PRIVADO(SP)
28FEB2014	CUEN	284 859187	0,27-	995,28	D/COMISION SFI/SCI

T O T A L E S					
+	SALDO ANTERIOR		806,60	PROMEDIO DEL MES	910,83
+	DEPOSITOS				
+	NOT.CREDITOS	6	426,26	+ DISPONIBLE	995,28
-	CHEQUES	1	200,00	RET.CHEQ.REMASAS	
-	NOT.DEB.&CHQ.CERT	3	37,58	RET.CHEQ.LOCALES	
-	CAJERO AUTOMATIC.			+ TOTAL RETENCIONES	
=	SALDO ACTUAL		995,28	= SALDO ACTUAL	995,28

+ ágil + seguro

IMPORTANTE: Si dentro de los 30 dias posteriores a la fecha de corte de este ESTADO DE CUENTA, no recibimos de su parte reporte de alguna inconformidad, contractualmente nos da su aceptación satisfactoria y por tanto nos exime de toda responsabilidad posterior.

JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES
 MIGUEL RIOFRIO 13-44 E/BOLIVAR Y BERNARD
 LOJA TEL.573750 RET.

 OCEE31030011614825 007-PROV
 OF.BURNEO GABRIEL TEL.07/581716 EXT.0104


BANCO DEL AUSTRO
 Sucre y Borrero Esq. Cuenca-Ecuador
 Ruc:0190055965001 15946
 ESTADO DE CUENTA USDS

CORTE AL	SALDO ANTERIOR	HOJA
31MAR2014	995,28	1/1

TRANSACCIONES

FECHA	LUGAR	CAJA	REFERE	VALOR	SALDO	MOTIVO
5MAR2014	CUEN	110	301832	65,64	1.060,92	C/FACTURACION T/C VISA
6MAR2014	LOJA	972	123833	0,35-	1.060,57	D/IMPRES ATM LOJA
10MAR2014	CUEN	110	226709	53,81	1.114,38	C/FACTURACION T/C VISA
11MAR2014	CUEN	5	330	300,00-	814,38	CHEQUE CAMARA
11MAR2014	CUEN	110	213016	54,81	869,19	C/FACTURACION T/C VISA
17MAR2014	CUEN	110	215381	141,84	1.011,03	C/FACTURACION T/C VISA
17MAR2014	LOJA	520	331	591,97-	419,06	CHEQUE PAGADO VENTAN
17MAR2014	LOJA	972	144719	0,35-	418,71	D/IMPRES ATM LOJA
18MAR2014	CUEN	110	213882	11,78	430,49	C/FACTURACION T/C VISA
19MAR2014	LOJA	972	152253	0,35-	430,14	D/IMPRES ATM LOJA
20MAR2014	CUEN	5	332	400,00-	30,14	CHEQUE CAMARA
24MAR2014	CUEN	110	211848	36,69	66,83	C/FACTURACION T/C VISA
25MAR2014	CUEN	110	205226	125,02	191,85	C/FACTURACION T/C VISA
26MAR2014	CUEN	110	204402	20,90	212,75	C/FACTURACION T/C VISA
27MAR2014	CUEN	110	202481	128,97	341,72	C/FACTURACION T/C VISA
28MAR2014	CUEN	110	197024	22,66	364,38	C/FACTURACION T/C VISA
31MAR2014	CUEN	110	208685	37,14	401,52	C/FACTURACION T/C VISA
31MAR2014	CUEN	284	217381	39,75-	361,77	D/COBROS SECTOR PRIVADO(SF
31MAR2014	CUEN	284	217381	0,27-	361,50	D/COMISION SPI/SCI

----- T O T A L E S -----

+ SALDO ANTERIOR	995,28	PROMEDIO DEL MES	621,94
+ DEPOSITOS			
+ NOT.CREDITOS	11	+ DISPONIBLE	361,50
- CHEQUES	3	RET.CHEQ.REMESAS	
- NOT.DEB.&CHQ.CERT	5	RET.CHEQ.LOCALES	
- CAJERO AUTOMATIC.		+ TOTAL RETENCIONES	
= SALDO ACTUAL	361,50	= SALDO ACTUAL	361,50

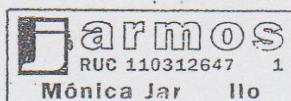
+ ágil + seguro

IMPORTANTE: Si dentro de los 30 días posteriores a la fecha de corte de este ESTADO DE CUENTA, no recibimos de su parte reporte de alguna inconformidad, contractualmente nos da su aceptación satisfactoria y por tanto nos exime de toda responsabilidad posterior.

IMPRESIÓN DE MOVIMIENTOS

Fecha: 2014/07/14 Contable: \$71.93
 Cuenta: 2627000300578 Monto sobregiro contratado: \$0.00
 Titular: JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES Monto cheque en tránsito: \$0.00
 Institución: BANCO SOLIDARIO S.A. Monto bloqueo: \$0.00
 Impresión: desde el 2014/01/01 hasta el 2014/07/14 Saldo Disponible: \$71.93

FECHA	MOVIMIENTO	PAPELETA	CHEQUE	OFICINA	+/-	MONTO	SALDO DISPONIBLE	SALDO CONTABLE
2014/01/23	TARIFA CORTE CUENTA		0	LOJA	-	\$1.34	\$36.83	\$36.83
2014/01/23	IVA POR TARIFA CORTE CUENTA		0	LOJA	-	\$0.16	\$36.67	\$36.67
2014/01/31	ACRED. INTERESES		0	MATRIZ	+	\$0.02	\$36.69	\$36.69
2014/02/23	ACREDITACION CONSUMOS		0	MATRIZ	+	\$61.60	\$98.29	\$98.29
2014/02/23	RET. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$1.98	\$96.31	\$96.31
2014/02/23	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		0	MATRIZ	-	\$1.10	\$95.21	\$95.21
2014/02/23	TARIFA		0	MATRIZ	-	\$2.47	\$92.74	\$92.74
2014/02/23	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$0.30	\$92.44	\$92.44
2014/02/28	ACRED. INTERESES		0	MATRIZ	+	\$0.02	\$92.46	\$92.46
2014/03/09	ACREDITACION CONSUMOS		0	MATRIZ	+	\$86.00	\$178.46	\$178.46
2014/03/09	RET. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$2.76	\$175.70	\$175.70
2014/03/09	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		0	MATRIZ	-	\$1.54	\$174.16	\$174.16
2014/03/09	TARIFA		0	MATRIZ	-	\$5.38	\$168.78	\$168.78
2014/03/09	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$0.65	\$168.13	\$168.13
2014/03/31	ACRED. INTERESES		0	MATRIZ	+	\$0.19	\$168.32	\$168.32
2014/04/29	RETIRO EN EFECTIVO	8041814	0	LOJA	-	\$150.00	\$18.32	\$18.32
2014/04/30	ACRED. INTERESES		0	MATRIZ	+	\$0.20	\$18.52	\$18.52
2014/05/31	ACRED. INTERESES		0	MATRIZ	+	\$0.01	\$18.53	\$18.53
2014/06/08	ACREDITACION CONSUMOS		0	MATRIZ	+	\$36.99	\$55.52	\$55.52
2014/06/08	RET. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$1.19	\$54.33	\$54.33
2014/06/08	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		0	MATRIZ	-	\$0.66	\$53.67	\$53.67
2014/06/08	TARIFA		0	MATRIZ	-	\$2.30	\$51.37	\$51.37
2014/06/08	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$0.28	\$51.09	\$51.09
2014/06/30	ACRED. INTERESES		0	MATRIZ	+	\$0.02	\$51.11	\$51.11
2014/07/06	ACREDITACION CONSUMOS		0	MATRIZ	+	\$23.00	\$74.11	\$74.11
2014/07/06	RET. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$0.74	\$73.37	\$73.37
2014/07/06	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		0	MATRIZ	-	\$0.41	\$72.96	\$72.96
2014/07/06	TARIFA		0	MATRIZ	-	\$0.92	\$72.04	\$72.04
2014/07/06	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		0	MATRIZ	-	\$0.11	\$71.93	\$71.93



COMERCIAL "JARMOS"

DEPRECIACIONES MÉTODO DE LÍNEA RECTA

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO NO CORRIENTE: Muebles y Enseres

COSTO: 900,00

AÑOS DE VIDA ÚTIL: 10

PORCENTAJE: 10%

Depreciación Muebles y Enseres=	$\frac{\text{Costo del bien-Valor residual}}{\text{Año de vida útil}}$
--	--

Depreciación Muebles y Enseres=	$\frac{900,00-90,00}{10 \text{ años}}$
--	--

Depreciación Muebles y Enseres=	$\frac{810,00}{10 \text{ años}}$
--	----------------------------------

Depreciación Muebles y Enseres=	81,00 anual
--	-------------

Depreciación Muebles y Enseres=	6,75 mensual
--	--------------

Depreciación Muebles y Enseres=	6,75 X 3 meses
--	----------------

Depreciación Muebles y Enseres=	20,25
--	-------

ACTIVO NO CORRIENTE: Equipo de Computación

COSTO: 666,60

AÑOS DE VIDA ÚTIL: 3

PORCENTAJE: 33,33%

Depreciación Equipo de Computación =	$\frac{\text{Costo del bien-Valor residual}}{\text{Año de vida útil}}$
---	--

Depreciación Equipo de Computación =	$\frac{666,600-222,18}{3 \text{ años}}$
---	---

Depreciación Equipo de Computación =	$\frac{444,42}{3 \text{ años}}$
---	---------------------------------

Depreciación Equipo de Computación=	148,14 anual
--	--------------

Depreciación Equipo de Computación=	12,35 mensual
--	---------------

Depreciación Equipo de Computación=	12,35 x 3 meses
--	-----------------

Depreciación Equipo de Computación=	37,04
--	-------

CÁLCULO DE PROVISIÓN DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

COMERCIAL "JARMOS"				
LIBRO MAYOR				
Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			Codigo:1.1.04	
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2014	P/r Estado de situacion Inicial en el Comercial JARMOS al 2 de Enero	1148,56		1148,56
12/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 06 al 12 de enero s/fact	12,01		1160,57
19/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 13 al 19 de enero s/fact	60,31		1220,88
27/01/2014	P/r Cobro cuentas a clientes s/fact.18155/18275/18289 /18318/183	0,00	421,28	799,60
31/01/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 27 al 31 de enero s/fact	221,22		1020,82
31/01/2014	P/r N/C Del Banco por ventas con tarjeta de credito del año 2013 s	0,00	82,55	938,27
08/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 01 al 08 de febrero s/fa	427,96		1366,23
15/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 10 al 15 de febrero s/fa	63,65		1429,88
22/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 17 al 22 de febrero s/fa	78,05		1507,93
28/02/2014	P/r P/r Cobros a clientes por ventas a credito s/fact.18445/18473/1	0,00	606,39	901,54
28/02/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 24 al 28 de febrero s/fa	90,88		992,42
28/02/2014	P/r N/C Por acreditacion del Banco por ventas con tarjeta de credit	0,00	221,22	771,20
15/03/2014	P/r Venta de mercaderia s/auxiliar de ventas del 10 al 15 de marzo	391,24		1162,44
31/03/2014	P/r Venta mercaderia s/auxiliar ventas del 24 al 31 de marzo s/fac	605,37		1767,81
31/03/2014	P/r N/C Por acreditacion del Banco por ventas con tarjeta de credit	0,00	25,24	1742,57
31/03/2014	P/r N/C Por acreditacion del Banco por ventas con tarjeta de credit	0,00	65,64	1676,93
	TOTALES	3099,25	1422,32	
		1676,93		

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	=	1676,93 X 1%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	=	16,77 Anual
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	=	16,77 / 12 Meses
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	=	1,40 Mensual
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	=	1,40 X 3
(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	=	-4,20



BANCO DE LOJA S.A.
SIEMPRE SEGURO Y NUESTRO

TABLA DE AMORTIZACIÓN

Fecha emisión Viernes 22 de Marzo de 2013

Nro.: 1010131440

Cliente JARAMILLO MOSQUERA, MONICA DE LOURDES
Dirección ANDRES BELLO Y JUAN JOSE PEÑA ESQUINA
Num documento 1010131440

Monto	7,000.00/	Impuesto a operaciones de crédito 1%	0.00
Interés TIR	11.23 % /	Avaluo sin terreno	0.00
Interés TEA	11.83 %	Monto Seg. Desgravamen	14.43
Mora	12.35 %	Monto Seg. Incendio/vehículo	0.00
Plazo (años)	1	Suma Total Cuotas	7,449.67
Plazo (meses)	12	Monto Líquido	7,000.00
Días por cuota	30	Carga financiera	449.67
Prima Seguro Desgravamen	0.30		

Cuota #	Capital Reducido	Interés	Capital Cuota	Seguro Desgravamen	Seguro Incendio/vehículo	Dividendo	Vencimiento	Tasa
	7,000.00	67.69	553.91	2.18	.00	623.78	2013/04/22	11.23
	6,446.09	60.32	559.10	2.01	.00	621.43	2013/05/22	11.23
3	5,886.99	55.09	564.33	1.84	.00	621.26	2013/06/22	11.23
4	5,322.67	49.81	569.61	1.66	.00	621.08	2013/07/22	11.23
5	4,753.06	44.48	574.94	1.48	.00	620.90	2013/08/22	11.23
6	4,178.12	39.10	580.32	1.30	.00	620.72	2013/09/22	11.23
7	3,597.80	33.67	585.75	1.12	.00	620.54	2013/10/22	11.23
8	3,012.05	28.19	591.23	.94	.00	620.36	2013/11/22	11.23
9	2,420.81	22.65	596.77	.76	.00	620.18	2013/12/22	11.23
10	1,824.05	17.07	602.35	.57	.00	619.99	2014/01/22	11.23
11	1,221.70	11.43	607.99	.38	.00	619.80	2014/02/22	11.23
12	613.70	5.74	613.70	.19	.00	619.63	2014/03/22	11.23
		435.24	7,000.00	14.43	.00	7,449.67		

Nota: La tasa de interés se reajustará anualmente.

Banco de Loja S.A.

[Firma]
Recibi Conforme

355

INDUSTRIA DE CONFECCIONES INZATEX CIA. LTDA.

inZAtex Cia. Ltda.

Matriz: Alamos E11-156 y Av. Eloy Alfaro
 Telefax: 2418-961 / 2418-957
 E-mail: czumarraga@gmail.com
 Quito - Ecuador

RUC. 1791413822001

FACTURA

Nº 001-001-000014947

Nº Aut. SRI. 1113337868

Fecha de Autorización: 13 de Agosto del 2013

Señor(es) MONICA DE LOURDES JARAMILLO MC
 MIGUEL RIOFRIO 13-44 Y BOLIVAR
 RUC: 1103126478001
 0722663776
 LOJA

CODIGO CLIENTE	VENDEDOR	No. PEDIDO	FECHA EMISION	FECHA
1103126478001	5	10733	10 3 2014	9 4 2014
			Día Mes Año	VENCIMIENTO Día Mes Año

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P. UNITARIO	% DESC.	VALOR TOTAL
13352010014-0	PANTALON JEAN BAGS	1	12.95	0.00 %	12.95
13352010014-0	PANTALON JEAN BAGS	1	12.95	0.00 %	12.95
13352010014-0	PANTALON JEAN BAGS	1	12.95	0.00 %	12.95
13352010014-0	PANTALON JEAN BAGS	2	12.95	0.00 %	25.90
13324202005-0	CAMISETA D/M LARGA EXPLORER	1	8.85	0.00 %	8.85
13324202005-0	CAMISETA D/M LARGA EXPLORER	1	8.85	0.00 %	8.85
13324202005-0	CAMISETA D/M LARGA EXPLORER	1	8.85	0.00 %	8.85
13324202005-0	CAMISETA D/M LARGA EXPLORER	1	8.85	0.00 %	8.85
0600667-01	CAMIZA CONEJO	2	7.50	0.00 %	15.00
0600667-02	CAMIZA CONEJO	2	7.50	0.00 %	15.00
0600667-03	CAMIZA CONEJO	2	7.50	0.00 %	15.00
0600667-04	CAMIZA CONEJO	2	7.50	0.00 %	15.00
13024006008-0	CHOMPA TIME	1	13.92	0.00 %	13.92
13024006008-0	CHOMPA TIME	1	13.92	0.00 %	13.92
13024006008-0	CHOMPA TIME	1	13.92	0.00 %	13.92
13024006008-0	CHOMPA TIME	2	13.92	0.00 %	27.84
13354202003-0	BUSO CAPOTA ML BAGS	2	11.16	0.00 %	22.32
13354202003-0	BUSO CAPOTA ML BAGS	2	11.16	0.00 %	22.32
4125008-01	BERMUDA C/PARK - TEDDY BEAR	1	10.53	0.00 %	10.53
4125008-02	BERMUDA C/PARK - TEDDY BEAR	1	10.53	0.00 %	10.53
4125008-03	BERMUDA C/PARK - TEDDY BEAR	1	10.53	0.00 %	10.53
4125008-04	BERMUDA C/PARK - TEDDY BEAR	1	10.53	0.00 %	10.53
13352111004-0	SHORT C BAGS	2	10.90	0.00 %	21.80
13352111004-0	SHORT C BAGS	2	10.90	0.00 %	21.80
13352111004-0	SHORT C BAGS	2	10.90	0.00 %	21.80
13352111004-0	SHORT C BAGS	2	10.90	0.00 %	21.80
		38		FLETE	0.00

Favor efectuar su pago con cheque cruzado a la orden de INZATEX CIA. LTDA.	ELABORADO	RECIBE:	VALOR TOTAL	403.71
			DESCUENTO	0.00
				403.71
Una vez recibida la mercaderia no se aceptaran devoluciones			I.V.A. 0 %	48.45
			TOTAL S.	452.16

PAGARE A LA ORDEN

No.

Por 452.16

Yo (nosotros) MONICA DE LOURDES JARAMILLO MC, I. o Ruc. 1103126478001

mayor (es) de

edad, con domicilio en MIGUEL RIOFRIO 13-44 Y BOLIVAR

0722663776

por mis (nuestros) propios derechos, por

valor recibido a mi (nuestra) entera satisfacción, pagaré (mos) incondicionalmente el día

\$ 452.16

INZATEX CIA. LTDA., en Quito, Ecuador, el monto antes indicado de

y los intereses al anual, desde el vencimiento. El pago por mis herederos y sucesores no podrá hacerse por partes. Sin protesto. Me (nos) sometemos a los Jueces de esta ciudad y al trámite ejecutivo o verbal sumario a elección del acreedor.
 Quito, de de 20



Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera

Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso y Olmedo / Telf.: 2582650 / LOJA - ECUADOR

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001
N° AUTORIZACIÓN SRI 1114250373
COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 002-001-00 0000739

Sr(es): INDUSTRIA DE CONFECCIONES INZATEX CIA. LTDA. Fecha de Emisión: Loja, 10 de Marzo de 2014
RUC / C.I.: 1791413622001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: ALAMOS E11-156 Y AV. ELOY ALFARO No. de Comprobante de Venta: 001-001-000014947

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código de Impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	403.71	RENTA	012	1%	4.04

TOTAL
RETENIDO \$ 4.04


Firma del Contribuyente

Firma del Agente de Retención

IMPRESA LATINA SUCURSAL

Efrén Eduardo Cuenca Paccha / Telf.: 2583348 / RUC. 1104124761001 Autorización:

VÁLIDO HASTA:
28 / ABRIL / 2014

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



GALO MILTON SERRANO GUADALUPE
ELABORACIÓN DE MEDIAS

Wilson E7-29 y Reina Victoria
 Telfs.: 2225-267 / 2237-976 • Fax: 2906-053
 Quito - Ecuador
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

FACTURA S002-001

Nº 0000931

AUT. SRI.: 1114419082

RUC: 1710520238001
 FECHA AUT. SRI.: 27/FEBRERO/2014

Señor (es):
 JARAMILLO MONICA SRA.
 1103126478001
 LOURDES 12-56 Y VALDIVIEZO(JARMOS)

Lugar			Fecha Vencimiento		
28/03/2014			27/04/2014		
Día	Mes	Año	Día	Mes	Año

DESCRIPCION	TALLA	CANT.	PRECIO UNIT.	PRECIO TOTAL
MALLA KAREN LLANA T-0-1		12	1.59	19.08
MALLA KAREN LLANA T-1-2		12	1.67	20.04
MALLA KAREN LLANA T-2.4		12	1.77	21.24
MALLA KAREN LLANA T-4-6		6	2.05	12.30
SUBTOTAL				72.66
DESCUENTO				0.00
IVA 0 %				
IVA %				0.00
TOTAL				81.66

avor efectuar su pago con cheque CRUZADO SOLO PARA DEPOSITO EN LA CUENTA DEL PRIMER BENEFICIARIO a Nombre de EVIKAR.

No se admite reclamos despues de 10 dias de entregada la mercadería, Si el pago se realiza pasado el plazo, se recargará interés de mora desde la fecha de facturación

QUISHPE JACHO MARCO ANIBAL "IMP: DON MARCO" RUC.:1702749902001 Aut.:1758
 FECHA DE IMP.:27/FEBRERO/2014 CADUCA 27 / MAYO / 2014
 DEL 0000901 AL 0001000 ORIGINAL: ADQUIRIENTE / COPIA: EMISOR

RECIBI CONFORME

PAGARE A LA ORDEN

Por US \$ _____ dólares
 Yo (Nosotros) _____ C.I. o RUC _____ mayor (es)
 de edad, con domicilio en _____
 por valor recibido a mi (nuestra) entera satisfacción, pagaré(mos) incondicionalmente el día _____
 a CONFECCIONES EVIKAR el monto antes indicado de (OCHENTA Y UNO) _____ 38/100

_____ dólares
 y los intereses al Máximo valor legal anual permitido desde el vencimiento. El pago por mis herederos y sucesores no podrá hacerse por partes.-Sin protesto, me (nos) sometemos a los jueces de esta ciudad y al trámite ejecutivo o verbal sumario a elección del acreedor.
 Quito, _____ de _____ de _____

 FIRMA Y SELLO DEL CLIENTE



Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera

Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso y Olmedo / Telf.: 2582650 / LOJA - ECUADOR

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001
N° AUTORIZACIÓN SRI 1114250373
COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 002-001-00 0000746

Sr.(es): SERRANO GUADALUPE GALO MILTON Fecha de Emisión: Loja, 28 de Marzo de 2014
RUC / C.I.: 1710520238001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: WILSON E7-29 Y REINA VICTORIA No. de Comprobante de Venta: 002-001-0000000031

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código de Impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	72.66	RENTA	312	1%	0.73

TOTAL
RETENIDO S 0.73

Firma del Contribuyente

Firma del Agente de Retención

IMPRESA LATINA SUCURSAL Efrén Eduardo Cuenca Paccha / Telf.: 2583348 / RUC. 1104124761001 Autorización:
13516 / Emisión: 28/ Enero / 2014 del 701 al 800

VÁLIDO HASTA:
28 / ABRIL / 2014

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



**LUZURIAGA ESPINOZA
GUIDO HONORIO**

LA REFORMA SU EMPRESA AMIGA

MATRIZ
San Sebastian : 18 de Noviembre 12-67
y Lourdes Telf.: 2573154 - Telefax: 2570912 -
LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

SUCURSAL
Dir.: Av. Ocho de Diciembre sn y Guayaquil
Telf.: 2577600 Telefax: 2577601
E-mail: lareformaloja@hotmail.com

Hora: 12:06:09

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
Nº Resol. 209 del 13-03-2001
R.U.C. 0701095366001
AUT. S.R.I. 1113789305
FACTURA
002-012- Nº 000109970

Fecha: 01/03/2014 Guía Remisión 0665561 R.U.C. 1103126478001

Sr. JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

Dirección LOURDES E/ BERNARDO Y OLMEDO CONTADO Telf. 2563-776

Cant.	Descripción	V./Unit.	V./Total
1.00	*GRAPAS # 26/6 (5000 UND.) ALEX CAJA	0.6300	0.6300
1.00	*PAPEL HIGH TECH T/INEN 75G. RESMA #500	3.2000	3.2000
1.00	*CINTA REG. GRANDE ANGOSTA 3/4" # 300	1.1400	1.1400
50.00	*VINCHAS P/FOLDER	0.0245	1.2250
50.00	*PAPEL REG. VERNAZA DOBLE	0.1300	6.5000
60.00	*PAPEL REG. PRIMAVERA PLIEGO	0.1000	6.0000
12.00	*FOLDER MANILA COLORES	0.1090	1.3080
SUBTOTAL BRUTO:			20.00
DESCUENTO:			0.00
SUBTOTAL:			20.00
GRAVADA 0%:			3.20
GRAVADA 12%:			16.80
IVA:			2.02
TOTAL:			22.02

CANCELADO - - MAR 2014

VEINTIDOS, 02/100
Tovacompu Visual Fac 7.0 2571606
Usuario: LORENA

[Firma]
FIRMA CLIENTE

Registro Unico de Contribuyentes
0701095366001
Guido Honorio Luzuriaga Espinoza
LOJA ECUADOR
FIRMA AUTORIZADA

SUBTOTAL BRUTO:	20.00
DESCUENTO:	0.00
SUBTOTAL:	20.00
GRAVADA 0%:	3.20
GRAVADA 12%:	16.80
IVA:	2.02
TOTAL:	22.02

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA Amarilla: Emisor COPIA Rosada: Sin derecho a crédito tributario

Imprenta Intergraf - Joffreth Santiago Aljandino Manzano - R.U.C.: 11024527001 N° de Aut.: 1437 - Emitió: 04/03/2014 a las 14:00 ELAB.: 30 - OCTUBRE - 2013 - Válido Emisión hasta: 30 - OCTUBRE - 2014



Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera

Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso
y Olmedo / Telf.: 2582650 / LOJA - ECUADOR

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001
N° AUTORIZACIÓN SRI 1114250373
COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 002-001-00 0000731

Sr(es): LUZURIAGA ESPINOZA GUIDO HONORIO Fecha de Emisión: Loja, 01 de Marzo de 2014
RUC / C.I.: 0701095366001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: AV. OCHO DE DICIEMBRE 31 Y GUAYAQUIL No. de Comprobante de Venta: 002-012-000409970

Ejercicio fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código de Impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	20.00	RENTA	940	1%	0.20

TOTAL
RETENIDO \$

0.20

Firma del Contribuyente

Firma del Agente de Retención

IMPRENTA LATINA SUCURSAL

Efrén Eduardo Cuenca Paccha / Telf.: 2583348 / RUC. 1104124761001 Autorización:
13516 / Emisión: 28 / Enero / 2014 del 701 al 800

VÁLIDO HASTA:
28 / ABRIL / 2014

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

PAVI POLLO

De: Merino Riofrio Sarita Elizabeth
 Dirección: Mercadillo s/n y Sucre
 Telf.: 0993267689
 LOJA - ECUADOR
 CALIFICACION ARTESANAL # 101403
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
 R.U.C. 1102891171001

001-001- **Nº 000021793**
 Nº. AUT. SRI. 1114228597

CLIENTE: JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES
 RUC: 1103126478001 FECHA: Loja 09/03/2014
 DIRECCION: LOURDES Y OLMEDO

CANT	DESCRIPCION	V. UNIT	V. VENTA
2.000	PRESA	2.5000	5.0000
2.000	FRESCOS	0.5000	1.0000

VERONIC	DESCUENTO	0.00
0000021794	IVA 0%	6.00
	SUB. TOTAL IVA 12%	0.00
	IVA 12%	0.00
	TOTAL	6.00

Tovocompu sistemas Visual Fac 8.0

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE



Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera

Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso y Olmedo / Telf.: 2582650 / LOJA - ECUADOR

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001

Nº AUTORIZACIÓN SRI 1114250373

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 002-001-00 **0000736**

Sr.(es): MERINO RIOFRIO SARITA ELIZABETH Fecha de Emisión: Loja, 09 de Marzo de 2014
 RUC / C.I.: 1102891171001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
 Dirección: MERCADILLO S/N Y SUCRE No. de Comprobante de Venta: 001-001-000021793

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código de Impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	6.00	RENTA	340	1%	0.06

TOTAL RETENIDO \$ 0.06

Firma del Contribuyente

Firma del Agente de Retención

IMPRENTA LATINA SUCURSAL Efrén Eduardo Cuenca Paccha / Telf.: 2583348 / RUC. 1104124761001 Autorización: 13516 / Emisión: 28/ Enero / 2014 del 701 al 800

VÁLIDO HASTA: 28 / ABRIL / 2014

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

ESTADO DE CUENTA

Establecimiento : JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE
Nombre Comercial : JARMOS
Destinatario : MONICA JARAMILLO MOSQUERA
Dirección : MIGUEL RÍOFRÍO 13-44 Y BOLIVAR
Ciudad LOJA

Código 65185997
Referencia No. 590574
Céd./Ruc del Establec. 1103126478001
Forma de Pago CR/CTA CTE **Banco** SPI- BCO LOJA
Período de Corte AL 31/01/2014
Fecha de Emisión 31/01/2014
Teléfonos 7 72563776 - 0 - 0 Fax 0 0

Factura: 010-002-000710690
R.U.C. Pacificard 0990497699001
Contribuyente Especial No. Resolución: 006925
No. Autorización S.R.I.: 1112738930
Plazo Validez: Desde 14/MAY/2013 hasta 14/MAY/2014
Oficina Gye: GRAL. CORDOVA 1021 Y AV. 9 DE OCTUBRE P-9
Incluye Retención:

Página No. 1

Para consultar información por medio de nuestra página web de las transacciones procesadas y rechazadas, copias de estados de cuenta, retenciones a la fuente e IVA, y otros ingresa a www.pacificard.com.ec y regístrate sin ningún costo, para mayor información contáctenos a los teléfonos Guayaquil 042511500 ext. 5312 - 5330, Quito 022262770 ext. 300, Cuenca 072845666, Ambato 032828626 ó los mails ESTABLECIMIENTOS_GYE@pacificard.com.ec y ESTABLECIMIENTOS_UJO@pacificard.com.ec

Fecha de Pago	No. Recap	Tipo CR	No. Vales	Valor Depósito	No. Val Devuel	Valor Devuelto	Financ. N.C.	Comisión	IVA	RENTACIONES Imp. a la Renta	Reversos	Cuota Pagada	Valor Pendiente	DIFER. PEND	Codigo Local	Base Imp. IVA	Base Imp. Renta
1 -	15/01/2014	001290	DSI	2	254.59	0	.00	17.82	8.18	4.18	.00	1	.00	0	65185997	27.28	209.00
Totales :																	
2																	
254.59																	
0																	
.00																	
17.82																	
8.18																	
4.18																	
.00																	
224.41																	
1																	
.00																	
27.28																	
209.00																	
224.41																	
1																	
.00																	
27.28																	
209.00																	

VALORES NO GRAVADOS CON IVA : 17.82
 SUBTOTAL TARIFA 12% : .00
 IVA : .00
 IVA 12% : .00
 Total : 17.82



Dir.: Lourdes 12-56 entr.
Bernardo Valdivieso y Olmedo
LOJA - ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001 FACTURA 000018887
AUT. SRI. 1114053988 002-001

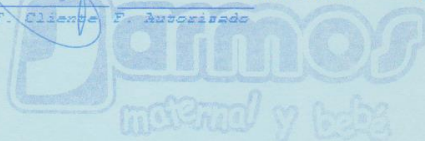
CLIENTE: POLO YAURI CARAGUAY

Dirac.: EPOCA
Telef.: 2107910
Ruc: 1103498111

Fecha: 02/01/2014
Pago: EFECTIVO

DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
*GORRA TERMICA POLAR VARIO\$	1.00	1.3392	1.3392
*SUETER DE LANA CABEZA DE TIGRE	1.00	9.3750	9.3750
Subtotal:			10.71
Descuento: 0 %			0.00
SUBTOTAL NETO:			10.71
Gravado IVA 0%:			0.00
Gravado IVA 12%:			1.29
TOTAL FACTURA \$			12.00

F. Cliente F. Autorizado



Dir.: Lourdes 12-56 entr.
Bernardo Valdivieso y Olmedo
LOJA - ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001 FACTURA 000018888
AUT. SRI. 1114053988 002-001

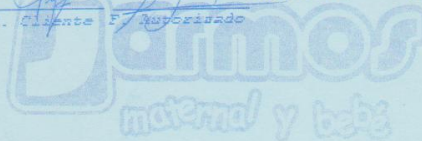
CLIENTE: POLO YAURI CARAGUAY

Dirac.: EPOCA
Telef.: 2107910
Ruc: 1103498111

Fecha: 02/01/2014
Pago: EFECTIVO

DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
*MEGA Y3 O NIÑO BICOLOR FIGURA	1.00	4.9107	4.9107
*PELUCHE MUSICAL BARCO QUEZ DE	1.00	13.6392	13.6392
Subtotal:			18.55
Descuento: 0 %			0.00
SUBTOTAL NETO:			18.55
Gravado IVA 0%:			0.00
Gravado IVA 12%:			2.25
TOTAL FACTURA \$			21.00

F. Cliente F. Autorizado





Dir.: Lourdes 12-56
Bernardo Valdivieso y Olmedo
LOJA - ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001
AUT. SRI. 1114053988

FACTURA 002-001 000019122

CLIENTE: CAMACHO CONDO MARTHA ALBANIA
Direc.: B. VALDIVIESO Y MERCADILLO
Telef: 2583880 Fecha: 01/02/2014
Ruc: 1102889177 Pago: TC

DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
*TERNO TERM 2P CHOMPA CIC FUCCIA	1.00	23.1250	23.1250
Subtotal:			23.13
Descuento: 0 %			0.00
SUBTOTAL NETO:			23.13
Gravado NA 0%:			0.00
Gravado IVA 12%:			2.78
12% IVA			2.78
TOTAL FACTURA \$ -			25.91

[Handwritten Signature]
F. Cliente F. Autorizado



Dir.: Lourdes 12-56
Bernardo Valdivieso y Olmedo
LOJA - ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 1103126478001
AUT. SRI. 1114053988

FACTURA 002-001 000019123

CLIENTE: ORTIZ CABRERA FRANCO VINICIO
Direc.: DUBLIN Y MARSELLA
Telef: 0988788837 Fecha: 01/02/2014
Ruc: 1102965447001 Pago: EFECTIVO

DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
*TERNO 3P BUÑO FIGURA BORD.	1.00	10.2678	10.2678
*PFLUCHE TORTUGA	1.00	5.8035	5.8035
Subtotal:			16.07
Descuento: 5 %			0.80
SUBTOTAL NETO:			15.27
Gravado NA 0%:			0.00
Gravado IVA 12%:			1.83
12% IVA			1.83
TOTAL FACTURA \$ -			17.10

[Handwritten Signature]
F. Cliente F. Autorizado



Dir.: Lourdes 12-56
Bernardo Valdivieso y Oimedo
LOJA - ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
DOCUMENTO NO CATEGORIZADO

R.U.C. 1103126478001 FACTURA 000019337
AUT. SRI. 1114394887 002-001

CLIENTE: PIEDRA MORENO MAGALY ELIZABETH

Dirac.: ESTANCIA NORTE
Telef: 2615418
Ruc: 0703432840

Fecha: 01/03/2014
Pago: EFECTIVO

DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
*TERNO 2P CHOMPA CICC.FISCUDO 1953	1.00	13.3926	13.3926
Subtotal:			13.39
Descuento: 0 %			0.00
SUBTOTAL NETO:			13.39
Gravado IVA 0%:			0.00
Gravado IVA 12%:			13.39
12% IVA			1.61
TOTAL FACTURA \$			15.00

F. Cliente F. Autorizado



Dir.: Lourdes 12-56
Bernardo Valdivieso y Oimedo
LOJA - ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
DOCUMENTO NO CATEGORIZADO

R.U.C. 1103126478001 FACTURA 000019338
AUT. SRI. 1114394887 002-001

CLIENTE: PARDO CUEVA MARIUXI CLARIBEL

Dirac.: CDLA. EL ELECTRICISTA
Telef: 2547088
Ruc: 1104262454001

Fecha: 01/03/2014
Pago: EFECTIVO

DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
*PORTABEBE EDREDON CTOLDO	1.00	13.3035	13.3035
*TERNO 2P BLUSA	1.00	14.7321	14.7321
Subtotal:			28.04
Descuento: 5 %			1.40
SUBTOTAL NETO:			26.64
Gravado IVA 0%:			0.00
Gravado IVA 12%:			26.64
12% IVA			3.20
TOTAL FACTURA \$			29.84

F. Cliente F. Autorizado



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES



NUMERO RUC: 1103126478001
 APELLIDOS Y NOMBRES: JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES
 NOMBRE COMERCIAL: JARMOO
 CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD: SI
 CALIFICACIÓN ARTESANAL: NUMERO:

FEC. NACIMIENTO: 15/05/1973 FEC. ACTUALIZACION: 19/08/2013
 FEC. INICIO ACTIVIDADES: 18/06/2004 FEC. SUSPENSIÓN DEFINITIVA:
 FEC. INSCRIPCIÓN: 10/06/2004 FEC. REINICIO ACTIVIDADES: 18/06/2008

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRENDAS DE VESTIR

DOMICILIO TRIBUTARIO:

Provincia: LOJA Canton: LOJA Parroquia: SAN SEBASTIAN Calle: JUAN JOSÉ PEÑA Número: 14-15 Intersección: ANDRÉS BELLO Referencia: FRENTE AL CENTRO DE SALUD GUILLERMO GONZÁLEZ Teléfono: 072593775

DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

- ANEXO RELACION DEPENDENCIA
- ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:	del 001 al 002	ABIERTOS:	1
JURISDICCIÓN:	REGIONAL SUR LOJA	CERRADOS:	1



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Usuario: VERSONECS Lugar de emisión: LOJA/FERNARDO Fecha y hora: 19/08/2013 16:21:46



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES



NÚMERO RUC: 1103126476001

APELLIDOS Y NOMBRES: JARAMILLO MOSQUERA MONICA DE LOURDES

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

Nº ESTABLECIMIENTO	CUC	ESTADO	ABRIGADO	MATRIZ	FEC. INICIO ACT.	INDICADOR
NOMBRE COMERCIAL:	JARMOS				FEC. CIERRE:	
					FEC. REINICIO:	

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRENDAS DE VESTIR
VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia LOJA Canton LOJA Parroquia: Santa Cruz de los Andes y San Juan de los Andes. Ya de Información: BERNARDO VALDIVIAO Y OLMEDO Referencia: A UNA CUADRA DE LA IGLESIA Cat. Tel: 0580133802

Nº ESTABLECIMIENTO	CUC	ESTADO	CERRADO	LOCAL	COMERCIAL	FEC. INICIO ACT.	INDICADOR
NOMBRE COMERCIAL:	JARMOS					FEC. CIERRE:	18/05/2008
						FEC. REINICIO:	

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

VENTA DE ARTICULOS PARA DEBE
VENTA AL POR MAYOR DE ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia LOJA Canton LOJA Parroquia: EL SAGRARIO Calle: MIGUEL RÍOFRÍO Número: 12-64 Información: MFRADILIO Referencia: A UNA CUADRA DE LA IGLESIA DE SAN SEBASTIAN Teléfono Doméstico: 0725 83250 Teléfono Trabajo: 0725 82650 Email: info@ce21@hotmail.com

[Firma manuscrita]

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Usuario: VLR0000713

Lugar de emisión: LOJA BERNARDO

SRI Se verifica que los documentos de identidad y certificados de votación originales presentados, pertenecen al contribuyente

FEC. INICIO ACT. 18 AGO 2013

FIRMA DEL SERVIDOR RESPONSABLE

ESTACION DE SERVICIOS
USUARIO: DIRECCION REGIONAL DEL SUR

Fecha y hora: 19/08/2013 16:21:16



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

**“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN
JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO
ENERO-DE MARZO DEL 2014”**

PROYECTO DE TESIS PREVIO A OPTAR
EL GRADO DE INGENIERO EN
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
CONTADOR PÚBLICO AUDITOR

AUTOR:

Tito Rodrigo Villalta Quishpe

1859

**LOJA - ECUADOR
2014**

a) TEMA

“ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO ENERO-MARZO DEL 2014

b) PROBLEMÁTICA

Actualmente la economía a nivel mundial se basa en el intercambio de recursos, sin embargo debido al fenómeno de la globalización existe gran cantidad de competencia lo que ha llevado a que cada vez los sectores comerciales mejoren sus productos para poder mantenerse y expandirse hacia nuevos mercados. En nuestro país es de gran importancia el sector comercial, pues este genera ingresos al mismo, como también fuentes de empleo, existe grandes corporaciones dedicadas a esta actividad como también pequeñas empresas, no por ello menos importantes.

La ciudad de Loja debido a su situación geográfica su economía se basa en el comercio, dentro del cual encontramos especialmente las que están dirigidas hacia la venta de ropa al por mayor y menor, sin embargo estas empresas necesitan tener información confiables del desarrollo de sus actividades y si las mismas generan sus expectativas por las cuales fueron creadas es decir la rentabilidad hacia sus propietarios, es por ello

que es necesario que estas empresas lleven un control exhaustivo del manejo contable en sus operaciones, sin embargo la gran mayoría no le da la importancia que merece. Entre las empresas dedicadas a la actividad antes mencionada en nuestra ciudad se encuentra “JARMOS” ubicada en la parroquia san Sebastián, en las calles Lourdes entre Bernardo Valdivieso y José Joaquín de Olmedo, cuya propietaria es la Srta. Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera, cuyo RUC es 1103126478001, inscrita en el SRI como Persona Natural Obligada a Llevar Contabilidad, cuya actividad económica principal es la venta al por mayor y menor de prendas de vestir, para satisfacer las necesidades de la ciudadanía.

Luego de realizar una entrevista con la propietaria de “JARMOS” se ha determinado las siguientes limitantes, registra la emisión aproximada de 220 facturas mensuales con un valor promedio total de 7000 dólares, estableciendo lo siguiente:

- ✓ El inventario del sistema informático VISUAL FACT no está acorde al inventario físico por falta de su control periódico, generando demoras al momento de las ventas de dichos productos.

- ✓ Existe un plan de cuentas desactualizado que no está acorde a las actividades debido a que existen cuentas para cooperativas y

sociedades, por lo que es compleja su utilización ya que la naturaleza del negocio es la venta de prendas de vestir al por mayor y menor.

- ✓ Los roles de pago se los realiza digitalmente, por lo que no se encuentran firmados por el personal de JARMOS, lo que podría a futuro causar sanciones administrativas y económicas por parte del Ministerio de Relaciones Laborales y el IESS.
- ✓ Las declaraciones tributarias se realizan en base a las compras y ventas, sin llevar un proceso contable, existiendo fallas al momento de realizar las declaraciones generando intereses y multas por parte del SRI.

Por lo expuesto anteriormente se llegó a determinar el siguiente objeto de estudio.

“ORGANIZACIÓN CONTABLE EN JARMOS DE LA CIUDAD DE LOJA, DURANTE EL PERIODO ENERO-MARZO DEL 2014”

c) JUSTIFICACIÓN

La realización del presente trabajo de investigación, promovido por la

Universidad Nacional de Loja, dentro de sus expectativas de la practica en conjunto con la teoría, se relaciona mediante la aplicación de los conocimientos adquiridos en la formación académica hacia la sociedad, con la finalidad de ser considerado como un requisito fundamental e indispensable para la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría Contador Público Auditor. El propósito principal es brindar información eficaz a la propietaria del Comercial “JARMOS”, mediante la realización de una Organización de la Contabilidad Comercial, en la obtención de resultados económicos – financieros reales para la toma de decisiones efectivas y oportunas.

d) OBJETIVOS

Objetivo general

Organizar la contabilidad comercial en JARMOS de la ciudad de Loja, durante el periodo enero- marzo del 2014.

Objetivos específicos:

- ✓ Elaborar un plan y manual de cuentas que permita identificar y registrar cada una de sus operaciones.

- ✓ Determinar las obligaciones tributarias durante el periodo de estudio para evitar multas y sanciones.
- ✓ Desarrollar el proceso contable para obtener los Estados Financieros, que nos permitan conocer la situación económica – financiera del Comercial.

e) MARCO TEORICO

CONTABILIDAD

“Es la ciencia, el arte y la técnica 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 ejercicio económico o periodo contable.”³⁷

IMPORTANCIA

- ✓ “Para el propietario de la empresa, tener un conocimiento claro acerca de sus recursos invertidos, en base a la presentación de los estados financieros.
- ✓ Para los organismos de control referentes a esta actividad para verificar las obligaciones con los mismos.

³⁷ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Editorial NUEVO DIA. Quito Ecuador, 2011.pág.1

- ✓ Para los involucrados en el campo contable, que se basa a los cambios permanentes que hay en la contabilidad permitiendo estar al día profesionalmente.”³⁸

Clasificación

“La Contabilidad permite obtener información útil sobre las operaciones de las empresas dedicadas a diferentes actividades, se puede determinar que la especialización de la contabilidad se relaciona con la rama o campo de cada una de ellas, entre las cuales tenemos:”³⁹

- ❖ Contabilidad de Servicios
- ❖ Contabilidad Comercial
- ❖ Contabilidad Industrial o de Costos
- ❖ Contabilidad Agropecuaria
- ❖ Contabilidad Bancaria
- ❖ Contabilidad Gubernamental
- ❖ Contabilidad Financiera
- ❖ Contabilidad de Cooperativas
- ❖ Contabilidad Hotelera

³⁸ NARANJO SALGUERO, Marcelo & Joselito, Contabilidad Comercial y de Servicios. Decima Segunda Edición. Imprenta Don Bosco Quito-Ecuador, pág. 19

³⁹ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. Séptima Edición. Editorial McGraw-Hill, Bogotá – Colombia, 2011 pág. 3

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

- ✓ Equidad.
- ✓ Ente
- ✓ Unidad de Medida (Moneda)
- ✓ Empresa en Marcha
- ✓ Valuación al Costo
- ✓ Periodo (Ejercicio)
- ✓ Devengado
- ✓ Objetividad
- ✓ Realización
- ✓ Prudencia (Conservadurismo)
- ✓ Uniformidad
- ✓ Materialidad (Significancia Relativa)
- ✓ Exposición

CONTABILIDAD COMERCIAL

“Se aplica a las empresas que se dedican a la compra o venta de bienes, con el fin de obtener una ganancia, agregándole al costo del bien el margen de utilidad.”⁴⁰

⁴⁰ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Editorial NUEVO DIA. Quito Ecuador, 2011.pág.5

SISTEMA DE REGISTRO O CONTROL DE INVENTARIOS

El control de los Inventarios es realizado mediante dos sistemas: Sistema de inventarios permanente y Sistema de inventarios periódico.

Sistema de Inventarios Permanente

El sistema de inventarios permanentes, o también llamado perpetuo, permite un control constante de los inventarios, al llevar el registro de cada unidad que ingresa y sale del inventario.

Además del control permanente de los inventarios, este sistema permite la determinación del costo al momento de hacer la venta, debido a que en cada salida de un producto, es registra su cantidad y costo.

Tarjeta kárdex.

“Este control se lleva mediante tarjetas llamada Kardex, en donde se lleva el registro de cada unidad, su valor de compra, la fecha de adquisición, el valor de la salida de cada unidad y la fecha en que se retira del inventario. De esta forma, en todo momento se puede conocer el saldo exacto de los inventarios y el valor del costo de venta.”⁴¹

⁴¹ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Editorial NUEVO DIA. Quito Ecuador, 2011.pág.136

ALMACEN JARMOS										
Tarjeta Kardex										
ARTICULO:					CODIGO:					
UNIDAD DE MEDIDA:					CANTIDAD MAXIMA:					
METODO DE VALORACION:					CANTIDAD MINIMA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	V.U.	V.T.	CANT.	V.U.	V.T.	CANT.	V.U.	V.T.

Método Promedio Ponderado.- “Forma de valoración utilizado por la relativa facilidad de cálculo y por considerar que se ajusta adecuadamente a la tendencia voluble del mercado, es decir, unas veces suben los precios y otras bajan, es conveniente que las mercaderías que estén en este vaivén sean valoradas al P.P”⁴².

⁴² ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. Séptima Edición. Editorial McGraw-Hill, Bogotá – Colombia, 2011 pág. 99

EL 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.

Es una lista de cuentas, acompañada de una descripción del uso y operación general de cada cuenta en los libros de contabilidad, da lugar a una clasificación o manual de cuentas.”⁴³

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
1	ACTIVO
1.1	CORRIENTE
1.1.01	Caja
1.1.02	Caja chica
1.1.03	Bancos
1.1.04	Documentos y Cuentas por cobrar clientes
1.1.05	Cuentas por cobrar a propietarios
1.1.06	Provisión cuentas incobrables(-)
1.1.07	Inventario mercaderías
1.1.08	Inventario suministros de oficina
1.1.09	Inventario suministros de aseo y limpieza
1.1.10	IVA compras
1.1.11	Anticipo IVA retenido
1.1.12	Anticipo impuesto Renta retenido
1.1.13	Crédito tributario
1.1.14	Anticipo de sueldos
1.1.15	Arriendos prepagados(o pagados por anticipado)
1.2	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (P P y E)
1.2.01	Equipo de computación
1.2.02	Depreciación acumulada de equipo de computación (-)

⁴³ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Editorial NUEVO DIA. Quito Ecuador, 2011.pág.24

- 1.2.03 Muebles y enseres
- 1.2.04 Depreciación acumulada de muebles y enseres(-)
- 1.2.05 Muebles de oficina
- 1.2.06 Depreciación acumulada de muebles de oficina (-)
- 1.2.07 Equipo de oficina
- 1.2.08 Depreciación acumulada de equipo de oficina (-)
- 2 PASIVO**
- 2.1 CORRIENTE o CORTO PLAZO
- 2.1.01 Sueldos acumulados por pagar
- 2.1.02 Beneficios sociales por pagar
- 2.1.03 Participación trabajadores por pagar
- 2.1.04 Impuesto a la renta causado por pagar
- 2.1.05 Impuesto renta retenido por pagar
- 2.1.06 IVA retenido por pagar
- 2.1.07 IVA ventas
- 2.1.08 Servicios básicos por pagar
- 2.1.09 Préstamos bancarios corto plazo
- 2.1.10 Sobregiros bancarios
- 2.1.11 Documentos y cuentas por pagar proveedores
- 2.1.12 Otras cuentas por pagar
- 2.2 NO CORRIENTE A LARGO PLAZO
- 2.2.01 Préstamos bancarios a largo plazo
- 3 PATRIMONIO**
- 3.1 CAPITAL
- 3.1.01 Capital inicial
- 3.2 RESULTADOS
- 3.2.01 Utilidades del presente ejercicio
- 3.2.02 Utilidades retenidas acumuladas años anteriores
- 3.2.03 Pérdidas del presente ejercicio (-)
- 3.2.04 Pérdidas acumuladas años anteriores (-)
- 4 RENTAS-INGRESOS**
- 4.1 OPERATIVAS
- 4.1.01 Ventas
- 4.1.02 Intereses ganados
- 5 GASTOS-EGRESOS**
- 5.1 OPERACIONALES
- 5.1.01 Sueldos y salarios
- 5.1.02 Beneficios y prestaciones sociales
- 5.1.03 Horas extras
- 5.1.04 Viáticos y gastos de viajes

- 5.1.05 Aporte patronal al IESS
- 5.1.06 Arriendo de locales y oficinas
- 5.1.07 Mantenimiento y reparación de activos fijos
- 5.1.08 Depreciación de activos fijos
- 5.1.09 Gasto cuentas incobrables
- 5.1.10 Publicidad
- 5.1.11 Servicios básicos
- 5.1.12 Alimentación y refrigerio empleados
- 5.1.13 Suministros y materiales de oficina
- 5.1.14 Aseo y limpieza
- 5.1.15 Seguridad y vigilancia
- 5.1.16 Transporte en compras
- 5.1.17 Transporte y movilización
- 5.2 NO OPERACIONALES
- 5.2.01 Intereses pagados a bancos y financieras
- 5.2.02 Servicios bancarios
- 5.2.03 Comisiones bancarias
- 5.2.04 Multas e intereses fiscales
- 5.2.05 Gastos varios
- 5.3 COSTO DE VENTA
- 5.3.01 Costo de ventas

MANUAL DE CUENTAS

“Es un instrumento donde se explica detalladamente el concepto y significado de cada una de las cuenta, los motivos de sus débitos y de sus créditos, qué representa su saldo, y otros datos que sirvan para enriquecer el funcionamiento del sistema de información contable del ente.”⁴⁴

⁴⁴ ESPEJO JARAMILLO, Lupe. Contabilidad General. Décima Primera edición. Editorial De La Universidad Técnica Particular De Loja. Loja-Ecuador, 2011.pág.71

1.1.01 Caja	
Registra la existencia de dinero efectivo (monedas y billetes) y/o cheques a la vista que dispone la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas etc.) Por sobrantes de caja, cuando se realiza arqueos.	Por depósitos realizados en las cuentas bancarias. Por pagos en efectivo. Por faltantes en caja, al realizar arqueos.
Saldo: Deudor	
1.1.02 Caja chica	
Registra el monto de dinero destinado para gastos urgentes y por montos pequeños.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor asignado para caja chica. Por el incremento del fondo. Por la reposición del fondo de caja chica (método de reposición alterno).	Por eliminación del fondo de caja chica. Por disminución del fondo. Por los gastos efectuados (método de reposición alterno).
Saldo: Deudor	
1.1.03 Bancos	
Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.	
DEBITA	ACREDITA
Por depósitos. Por notas de crédito. Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.	Por pagos realizados con cheque. Por notas de débito.
Saldo: Deudor	
1.1.04 Documentos y Cuentas por cobrar clientes	
Registra los créditos concedidos por la empresa en la venta de mercaderías, sean documentos o no.	
DEBITA	ACREDITA
Por la venta de mercaderías y/o prestación de servicios a crédito.	Por los valores pagados por los clientes. Por devoluciones de mercaderías vendidas a crédito.
Saldo: Deudor	
1.1.05 Cuentas por cobrar a propietarios	
Registra los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento hacia los propietarios.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento.	Por los valores cancelados por los deudores.
Saldo: Deudor	
1.1.06 Provisión cuentas incobrables(-)	
Registra valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.	

DEBITA	ACREDITA
Por los valores que se ha decidido dar de baja. Por ajustes cuando hay error en el registro contable.	Por los valores estimados incobrables de la cartera de clientes. Por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.
Saldo: Deudor	
1.1.07 Inventario mercaderías	
Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor del inventario inicial. Por la adquisición de mercaderías. Por la devolución de mercaderías por parte del cliente al precio de costo.	Por la salida de las mercaderías al precio de costo. Por la devolución de mercaderías al proveedor.
Saldo: Deudor	
1.1.08 Inventario suministros de oficina	
Registra la compra de suministros de oficina para consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo. Por devolución efectuadas.
Saldo: Deudor	
1.1.09 Inventario suministros de aseo y limpieza	
Registra la compra de bienes suministros de aseo y limpieza para consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de suministros de aseo y limpieza que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo. Por devolución efectuadas.
Saldo: Deudor	
1.1.10 IVA compras	
Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran gravados con este impuesto.	
DEBITA	ACREDITA
Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado.	Por devoluciones de bienes o servicios. Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	
1.1.11 Anticipo IVA retenido	
Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios gravados.	
DEBITA	ACREDITA
Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.	Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	

1.1.12 Anticipo impuesto Renta retenido	
Registra los valores retenidos en la venta de bienes y/o servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.	
DEBITA	ACREDITA
Por la venta de bienes y servicios a empresas que actúan como agentes de retención.	Al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
Saldo: Deudor	
1.1.13 Crédito tributario	
Registra los valores pagados por concepto de impuestos al valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA compras es mayor al saldo del IVA ventas.	En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
Saldo: Deudor	
1.1.14 Anticipo de sueldos	
Registra los valores que adeuda el personal de la empresa por concepto de anticipos, así como valores que asume un empleado por faltantes de caja o inventarios.	
DEBITA	ACREDITA
Por el anticipo de sueldo concedido. Por el valor de faltante de caja e inventarios.	Por la recuperación del anticipo de sueldo o faltantes, en el rol de pagos.
Saldo: Deudor	
1.1.15 Arriendos prepagados(o pagados por anticipado)	
Registra el valor de arriendos pagados por anticipado que realiza la empresa por periodos menores a un año y el servicio aun no se recibe.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado anticipadamente.	Por el valor devengado en forma periódica. Por la recuperación total o parcial del pago realizado por la falta de prestación del servicio.
Saldo: Deudor	
1.2.01 Equipo de computación	
Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
DEBITA	ACREDITA
Por la adquisición. Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación. Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Por venta. Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor. Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	

1.2.02 Depreciación acumulada de equipo de computación (-)	
Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.	
DEBITA	ACREDITA
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 cualquiera de los métodos conocidos.
Saldo: Acreedor	
1.2.03 Muebles y enseres	
Registra los muebles y enseres de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
DEBITA	ACREDITA
Por la adquisición. Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles y enseres. Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Por venta. Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor. Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	
1.2.04 Depreciación acumulada de muebles y enseres(-)	
Registra el valor de disminución de muebles y enseres por efecto del uso u obsolescencia.	
DEBITA	ACREDITA
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 cualquiera de los métodos conocidos.
Saldo: Acreedor	
1.2.05 Muebles de oficina	
Registra los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
DEBITA	ACREDITA
Por la adquisición. Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficina. Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Por venta. Cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor. Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	
1.2.06 Depreciación acumulada de muebles de oficina (-)	
Registra el valor de disminución de los muebles de oficina por efecto del uso u obsolescencia.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida. Por ajustes realizados.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.
Saldo: Acreedor	

1.2.07 Equipo de oficina	
Registra los equipos electrónicos y mecánicos (calculadoras, maquinas registradoras, etc.) de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
DEBITA	ACREDITA
Por la adquisición. Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de oficina. Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Por venta. Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor. Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	
1.2.08 Depreciación acumulada de equipo de oficina (-)	
Registra el valor de disminución de los equipos de oficina por efecto del uso u obsolescencia.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida. Por ajustes realizados.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.
Saldo: Acreedor	
2.1.01 Sueldos acumulados por pagar	
Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.	
DEBITA	ACREDITA
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.02 Beneficios sociales por pagar	
Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de obligaciones patronales de acuerdo a las disposiciones de la ley. (Decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones).	
DEBITA	ACREDITA
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por obligaciones patronales que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.03 Participación trabajadores por pagar	
Registra el valor de las utilidades que les corresponde anualmente, de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.	Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.04 Impuesto a la renta causado por pagar	
Registra el valor del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación del impuesto a la	Por el valor del impuesto a la renta

renta.	causado y se encuentra pendiente de pago.
Saldo: Acreedor	
2.1.05 Impuesto renta retenido por pagar	
Representa los valores que se retienen por concepto de impuestos a la renta en la compra de bienes y/o servicios.	
DEBITA	ACREDITA
Cuando se realiza la declaración de las retenciones en la fuente efectuadas.	Cuando se realiza la retención en la fuente del impuesto a la renta por compra de bienes y/o servicios.
Saldo: Acreedor	
2.1.06 IVA retenido por pagar	
Representa los valores que se retienen por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios gravados con IVA.	
DEBITA	ACREDITA
Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.	Cuando se realiza la retención del IVA en la compra de bienes y/o servicios.
Saldo: Acreedor	
2.1.07 IVA ventas	
Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda el momento de la venta de bienes y/o servicios gravados con IVA.	
DEBITA	ACREDITA
Por devoluciones realizadas por parte de los clientes. Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.	El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuestos al valor agregado.
Saldo: Acreedor	
2.1.08 Servicios básicos por pagar	
Representa los valores por concepto de servicios básicos como son: agua potable, energía eléctrica y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el consumo mensual de servicios básicos (agua potable, energía eléctrica o teléfono)	El momento que se realiza el registro del consumo de dichos servicios.
Saldo: Acreedor	
2.1.09 Préstamos bancarios corto plazo	
Representa las obligaciones contraídas por la empresa con las instituciones financieras, cuyo plazo no excede un año.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones que se mantiene con instituciones financieras.	Por las obligaciones contraídas con instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
2.1.10 Sobregiros bancarios	
Registra las obligaciones contraídas por la empresa hacia las entidades financieras por concepto de préstamos a corto plazo depositados directamente en la cuenta de la empresa, previo a un acuerdo entre ambas partes.	

DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones que se mantiene con las instituciones financieras.	Por las obligaciones contraídas con instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
2.1.11 Documentos y cuentas por pagar proveedores	
Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de adquisiciones de mercaderías con los diferentes proveedores.	
DEBITA	ACREDITA
Por devoluciones de las mercaderías adquiridas a crédito. Por los pagos parciales o totales realizados a los proveedores.	Por las obligaciones contraídas con los proveedores en la adquisición de mercaderías.
Saldo: Acreedor	
2.1.12 Otras cuentas por pagar	
Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones diferentes a la compra de mercaderías a crédito y no cuenta con documento de respaldo.	
DEBITA	ACREDITA
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.	Por las obligaciones contraídas.
Saldo: Acreedor	
2.2.01 Préstamos bancarios a largo plazo	
Representa las obligaciones contraídas por la empresa con las instituciones financieras, con plazos mayores a un año.	
DEBITA	ACREDITA
Por los pagos parciales o totales de las obligaciones contraídas con las instituciones financieras.	Por el valor de los préstamos recibidos de parte de las instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	
3.1.01 Capital Inicial	
El capital Inicial representa la financiación procedente de las aportaciones realizadas por los propietarios de la empresa, tanto en el momento en que ésta se formó como en fechas posteriores, siendo éste el significado económico del capital.	
DEBITA	ACREDITA
Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.	Por los aportes del empresario para constituir una empresa. Por capitalización de las utilidades.
Saldo: Acreedor	
3.2.01 Utilidades del presente ejercicio	
Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.	
DEBITA	ACREDITA
Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidades para los trabajadores, impuestos a la renta, etc.).	Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
Saldo: Acreedor	

3.2.02 Utilidades retenidas acumuladas años anteriores	
Es el resultado favorable que ha tenido la empresa en ejercicios económicos anteriores.	
DEBITA	ACREDITA
Por la aplicación de las utilidades no distribuidas en pago de dividendos a sus propietarios o inversionistas.	Por el incremento de las utilidades no distribuidas en el período.
Saldo: Acreedor	
3.2.03 Pérdidas del presente ejercicio (-)	
Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
Saldo: Acreedor	
3.2.04 Pérdidas acumuladas años anteriores (-)	
Es el resultado negativo que ha tenido la empresa en ejercicios económicos anteriores.	
DEBITA	ACREDITA
Por el incremento de las pérdidas acumuladas.	Por las amortizaciones que se realicen de las pérdidas acumuladas, afectando al capital.
Saldo: Acreedor	
4.1.01 Ventas	
Registra los valores que recibe la empresa por concepto de venta de las mercaderías que posee la empresa para comercializarlas.	
DEBITA	ACREDITA
Por devoluciones de mercaderías realizadas por los clientes. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por la venta de mercaderías, al contado o crédito.
Saldo: Acreedor	
4.1.02 Intereses ganados	
Registra los ingresos recibidos o causados por concepto de interese ganados originados por actividades diferentes al giro principal de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierres de las cuentas de ingreso.	Por el valor de los intereses recibidos o causados a favor de la empresa.
Saldo: Acreedor	
5.1.01 Sueldos y salarios	
Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

5.1.02 Beneficios y prestaciones sociales	
Registra los gastos ocasionados por concepto de obligaciones patronales de acuerdo a las disposiciones de la ley. (Decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones).	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado del personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierres de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.03 Horas extras	
Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras del personal de la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierres de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.04 Viáticos y gastos de viajes	
Registra los valores pagados o causados por concepto de viáticos y gastos de viaje del personal, para el desarrollo de actividades propias del negocio.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de viáticos y gastos de viaje.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierres de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.05 Aporte patronal al IESS	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por la empresa por concepto de aporte patronal al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de aporte patronal al IESS del personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.06 Arriendo de locales y oficinas	
Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de arriendos.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.07 Mantenimiento y reparación de activos fijos	
Registra los valores pagados o causados por concepto de mantenimiento y reparación de activos fijos.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de mantenimiento y reparación de activos fijos.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

5.1.08 Depreciación de activos fijos	
Registra los valores de las depreciaciones de activos fijos, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.09 Gasto cuentas incobrables	
Registra el valor calculado por concepto de incobrables de las deudas pendientes de cobro	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.10 Publicidad	
Registra los valores pagados o causados por concepto de publicidad por los diferentes medios de comunicación.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de publicidad.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.11 Servicios básicos	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, energía eléctrica y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos (agua potable, energía eléctrica o teléfono)	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.12 Alimentación y refrigerio empleados	
Representa el valor por concepto de alimentación y refrigerio al personal que labora en la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto alimentación y refrigerios a empleados.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.13 Suministros y materiales de oficina	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros y materiales de oficina para el desarrollo e las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o acusado por concepto de suministros y materiales de oficina.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

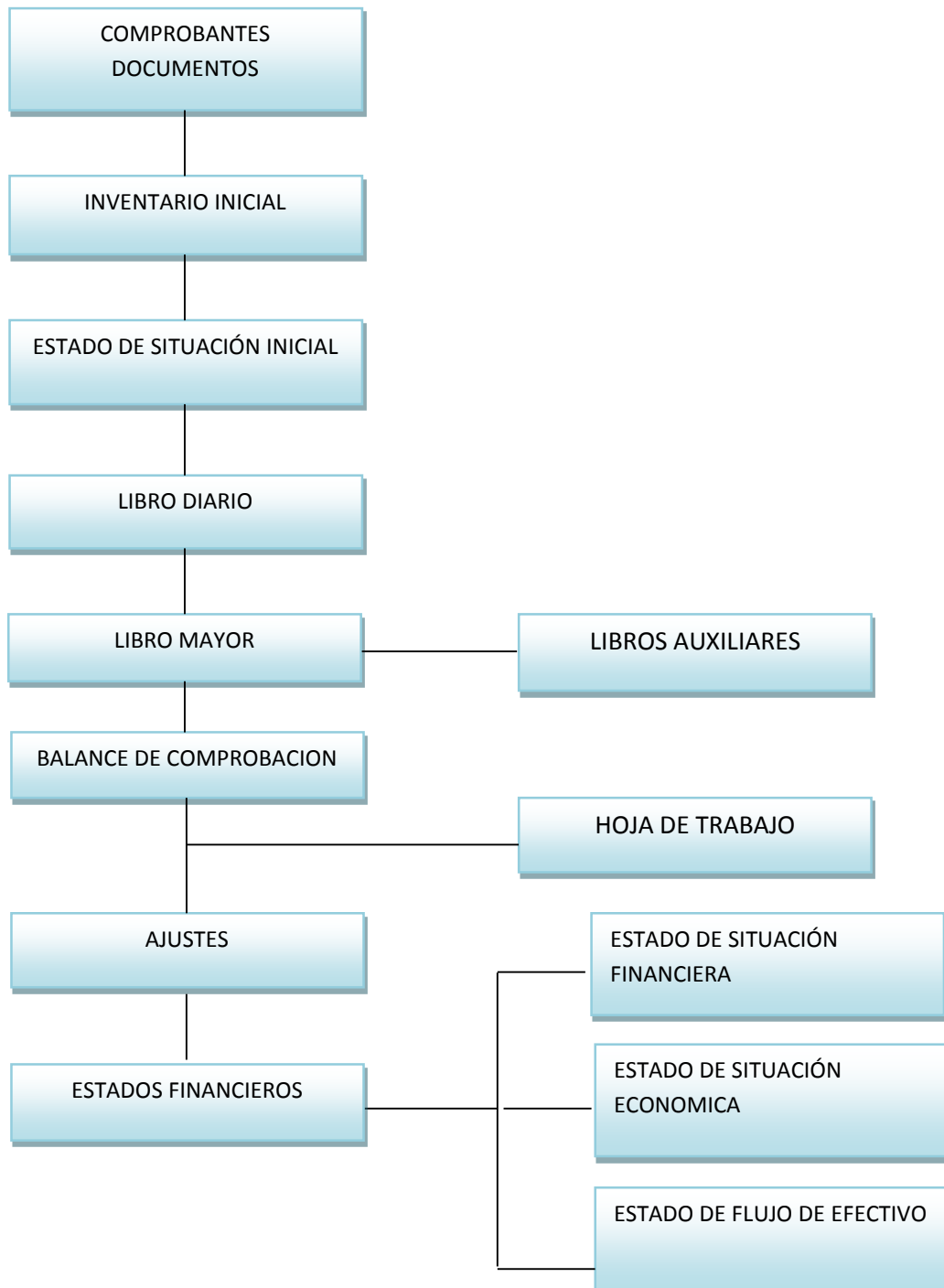
5.1.14 Aseo y limpieza	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de materiales de aseo y limpieza para el desarrollo de las actividades de la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o acusado por concepto de materiales de aseo y limpieza.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.15 Seguridad y vigilancia	
Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de seguridad y vigilancia por parte de empresas privadas dedicadas a este servicio.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de seguridad y vigilancia	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.1.16 Transporte en compras	
Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.	
DEBITA	ACREDITA
-Por el pago de los fletes de las mercaderías hasta el lugar de destino.	-Al final del ejercicio económico para anular los transportes en compras y cargar el valor del flete a las compras.
5.1.17 Transporte y movilización	
Registra los valores pagados o causados por concepto de transporte y movilización del personal, para el desarrollo de actividades propias del negocio.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de transporte y movilización del personal.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.01 Intereses pagados a bancos y financieras	
Registra los valores pagados o causados por concepto de intereses pagados por la empresa por créditos solicitados.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de intereses.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.02 Servicios bancarios	
Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por los servicios prestados, como entrega de estados de cuentas corrientes, chequera, etc.	
DEBITA	ACREDITA
Por las notas de débito bancarias por concepto de emisión de estados de cuenta, chequeras y otros servicios que prestan las instituciones financieras.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

5.2.03 Comisiones bancarias	
Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por concepto de comisiones bancarias.	
DEBITA	ACREDITA
Por las notas de débito bancarias emitidas por concepto de comisiones bancarias.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.04 Multas e intereses fiscales	
Registra los valores que se cargan por concepto de atrasos en los pagos de obligaciones a entidades gubernamentales (SRI).	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de multas e intereses fiscales.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.2.05 Gastos varios	
Registra los valores pagados o causados cuyo gasto no tiene el sustento de comprobantes como son facturas, notas de venta, por lo general son montos pequeños que se generan en la empresa.	
DEBITA	ACREDITA
Por el valor pagado o causado por concepto de gastos no sustentables con comprobantes.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	
5.3.01 Costo de ventas	
Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo.	
DEBITA	ACREDITA
Por la salida de mercaderías al precio de costo	Por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes, al precio de costo.
Saldo: Deudor	

EL PROCESO CONTABLE

“Denominado también Ciclo Contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la

transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros.”⁴⁵



⁴⁵BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Editorial NUEVO DIA. Quito Ecuador, 2011.pág.33

COMPROBANTES. DOCUMENTOS UTILIZA DEL COMERCIAL JARMOS.

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

Los comprobantes más utilizados son:

- Cheques
- Facturas
- Comprobantes de Retención
- Rol de pagos

Clasificación. Los documentos mercantiles se clasifican en:

1. Documentos negociables.
2. Documentos no negociables.

1. Documentos negociables. Son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación, para financiar una obra, etc.

2. Documentos no negociables. Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa. El formato de estos

formularios contiene indicaciones que constituyen una guía suficiente para comprender su uso y completar con pocos datos su contenido.

CHEQUE.- El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista a su presentación el Banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura.



FACTURA.- Es el documento que le vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando cantidad, especificaciones, precio (unitario y total), condiciones de pago (crédito y/o contado). Impuestos fiscales (ICE) e (IVA), número del RUC.”⁴⁶

⁴⁶ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Editorial NUEVO DIA. Quito Ecuador, 2011.pág.35



Dir.: Lourdes 12-56 entre
Bernardo Valdivieso y Olmedo
LOJA-ECUADOR
Mónica de Lourdes
Jaramillo Mosquera
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
DOCUMENTO NO CATEGORIZADO

R.U.C. 1103126478001
AUT. SRI. 1114391587


FACTURA
002-001

000019693

IMPRESA EFREN EDUARDO CUENCA PACCHA RUC.:1104124781001 ORIGINAL: ADQUIRENTE
LATINA Autorización:1151 COPIA: EMISOR
Telf.:2568485
Emisión: 28 de Enero 2014 del 19500 al 20000
Válido hasta:28 de Enero 2015

COMPROBANTES DE RETENCIÓN.-“La retención es la obligación que tiene el comprador de bienes y servicios, de no entregar el valor total de la

compra al proveedor, sino de guardar o retener un porcentaje en concepto de impuestos. Este valor debe ser entregado al Estado a nombre del contribuyente, para quien esta retención le significa un prepago o anticipo de impuestos.”⁴⁷

Mónica de Lourdes Jaramillo Mosquera R.U.C. 1103126478001 AUT. SRI. 1114250373		COMPROBANTE DE RETENCIÓN Nº 002-001-00 0000729			
	Dir.: Lourdes 12-56 entre Bernardo Valdivieso y Olmedo / Telf.:2563756 LOJA-ECUADOR		OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		
	Sr.(es) _____ Fecha de Emisión: _____ RUC/ C.I.: _____ Tipo de Comprobante de Venta: _____ Dirección: _____ Nº de Comprobante de Venta: _____				
Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código de Impuesto	% de retención	Valor retenido
TOTAL RETENIDO \$					
_____ Firma de Contribuyente		_____ Firma del Agente de Retención			
IMPRESA LATINA EFREN EDUARDO CUENCA PACCHA RUC.:1104124781001 Valido hasta: ORIGINAL: ADQUIRENTE Autorización:1178 25/04/2014 COPIA: EMISOR Telf.:2568485 Emisión: 25 de Enero 2014 del 700 al 800					

⁴⁷ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/home/retencion>

ROL DE PAGOS

Es un documento contable, de carácter interno, en el que se registran los valores que constituyen ingresos y deducciones para el trabajador por concepto de remuneraciones.

Para la empresa estos rubros representan gastos o costos según sea el caso, obligaciones con los trabajadores y con terceros.

COMERCIAL "JARMOS"

ROL DE PAGOS

DEL MES DE _____ DE 20____

Nro.	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	INGRESOS	TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A PAGAR	FIRMA
			S.B.U.		AP. IEES. 9.45%			
TOTALES								

f) Contadora

f) Gerente

COMERCIAL "JARMOS"

PROVISIONES SOCIALES

DEL MES DE _____ DE 20____

Nro.	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U.	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES	APORTE PAT. IEES 12.15%
TOTALES									

f) Contadora

f) Gerente

INVENTARIO INICIAL

El Inventario Inicial representa el valor de las existencias de mercancías en la fecha que comenzó el período contable. Esta cuenta se abre cuando el control de los inventarios, en el Mayor General, se lleva en base al método especulativo, y no vuelve a tener movimiento hasta finalizar el período contable cuando se cerrará con cargo a costo de ventas o bien por Ganancias y Pérdidas directamente.

COMERCIAL "JARMOS"				
INVENTARIO INICIAL				
AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CODIGO	DETALLE	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL.- “Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman en Activo, el Pasivo y el Patrimonio de la misma.

El Balance de Situación Inicial se puede presentar de dos formas.

3. En forma de T u horizontal
4. En forma de Reporte o vertical

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL _____

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA		
1	ACTIVO		
1.1	CORRIENTE		
1.1.01	Caja	XXXX	
1.1.03	Bancos	XXXX	
1.1.04	Documentos y Cuentas por cobrar clientes	XXXX	
1.1.05	Cuentas por cobrar a propietarios	XXXX	
1.1.06	Provisión cuentas incobrables(-)	XXXX	
1.1.07	Inventario mercaderías	XXXX	
1.1.08	Inventario suministros de oficina	XXXX	
1.1.09	Inventario suministros de aseo y limpieza	XXXX	
1.1.13	Crédito tributario	XXXX	
	TOTAL CORRIENTE		XXXX
1.2	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (P P y E)	XXXX	
1.2.01	Equipo de computación	XXXX	
1.2.03	Muebles y enseres	XXXX	
1.2.05	Muebles de oficina	XXXX	
1.2.07	Equipo de oficina	XXXX	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (P P y E)		XXXX
	TOTAL ACTIVO		XXXX
2	PASIVO		
2.1	CORRIENTE o CORTO PLAZO		
2.1.01	Sueldos acumulados por pagar	XXXX	
2.1.02	Beneficios sociales por pagar	XXXX	
2.1.03	Participación trabajadores por pagar	XXXX	
2.1.08	Servicios básicos por pagar a Empresas Públicas	XXXX	
2.1.09	Préstamos bancarios corto plazo	XXXX	
2.1.10	Sobregiros bancarios	XXXX	
2.1.11	Documentos y cuentas por pagar proveedores	XXXX	
2.1.12	Otras cuentas por pagar	XXXX	
	TOTAL CORRIENTE o CORTO PLAZO		XXXX
2.2	NO CORRIENTE A LARGO PLAZO		
2.2.01	Préstamos bancarios a largo plazo	XXXX	
	TOTAL NO CORRIENTE A LARGO PLAZO		XXXX
	TOTAL PASIVO		XXXX
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.01	Capital inicial	XXXX	
	TOTAL PATRIMONIO		XXXX
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		XXXX

 f) Gerente

 f) Contadora

Fecha: _____

LIBRO DIARIO: Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica todas las operaciones de la empresa.

El registro se realiza mediante ASIENTOS, a lo que se denomina también JORNALIZACIÓN.

**COMERCIAL "JARMOS"
LIBRO DIARIO**

Folio N°

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

LIBRO MAYOR. Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos jornalizados previamente en el Diario.

**COMERCIAL "JARMOS"
LIBRO MAYOR**

CUENTA:

CODIGO:

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO

BALANCE DE COMPROBACIÓN: permite RESUMIR la información contenida en los registros realizados en el Libro Diario y en el Libro Mayor, a la vez que permite COMPROBAR la exactitud de los mencionados registros. Verifica y demuestra la igualdad numérica entre el Debe y el Haber.

COMERCIAL "JARMOS"
BALANCE DE COMPROBACION
FECHA

N°	CUENTAS	CODIGO	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER

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.

COMERCIAL "JARMOS"
HOJA DE TRABAJO
FECHA

N°	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO SITUACION ECONOMICA		ESTADO SITUACION FINANCIERA	
		D	H	D	H	D	H	D	H	D	H

AJUSTES: Se elaboran al término de un período contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las Cuentas que han intervenido en la Contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.

Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a:

- ❖ Acumulados
- ❖ Diferidos
- ❖ Depreciaciones
- ❖ Amortizaciones
- ❖ Consumos
- ❖ Provisiones

AJUSTES ACUMULADOS

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	GASTO SUELDO	XXX	
	SUELDOS ACUMULADOS POR PAGAR		XXX
	P/R El sueldo correspondiente a		

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	COMISIONES ACUMULADAS POR COBRAR	XXX	
	RENTA O INGRESO COMISIONES		XXX
	P/R La comisión correspondiente a...		

AJUSTES DIFERIDOS

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	GASTO PUBLICIDAD	XXX	
	PUBLICIDAD PAGADA POR ADELANTADO		XXX
	P/R Publicidad correspondiente a ..		

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	ARRIENDOS COBRADOS POR ADELANTADO	XXX	
	RENTA O INGRESOS ARRIENDOS		XXX
	P/R Arriendo correspondiente a ..		

AJUSTES DE DEPRECIACIONES

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	XXX	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES		XXX
	P/R La depreciación correspondiente a...		

AJUSTES DE CONSUMOS (SUMINISTROS)

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	CONSUMO DE UTILES DE OFICINA	XXX	
	UTILES DE OFICINA		XXX
	P/R El consumo de útiles correspondiente a...		

AJUSTES DE PROVISIONES

FECHA	CUENTA	DEBE	HABER
	CUENTAS INCOBRABLES	XXX	
	PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES		XXX
	P/R La provisión correspondiente a...		

LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se elaboran al finalizar un período contable, con el objeto de proporcionar información sobre la situación económica y financiera de la empresa. Esta información permite examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial futuro de la compañía a través de:

5. El estado de Resultados, de Situación Económica o Estados de Pérdidas y Ganancias
6. Estado de Situación Financiera o Balance General
7. Estado de Flujo de Efectivo.

EL ESTADO DE RESULTADOS o DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.

Denominado también estado de situación económica, estado de rentas y gastos, estado de operaciones, etc. Se elabora al finalizar el período contable con el objeto de determinar la situación económica de la empresa.

COMERCIAL "JARMOS"
ESTADO DE RESULTADOS

AL _____

4	RENTAS-INGRESOS	
4.1	OPERATIVAS	
4.1.01	Ventas	XXXX
5.3.01	(-) Costo de ventas	XXXX
4.1.02	Intereses ganados	XXXX
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	XXXX
	TOTAL OPERATIVAS	XXXX
	TOTAL RENTAS-INGRESOS	XXXX
5	GASTOS-EGRESOS	
5.1	OPERACIONALES	
5.1.01	Sueldos y salarios	XXXX
5.1.02	Beneficios y prestaciones sociales	XXXX
5.1.03	Horas extras	XXXX
5.1.04	Viáticos y gastos de viajes	XXXX
5.1.05	Aporte patronal al IESS	XXXX
5.1.06	Arriendo de locales y oficinas	XXXX
5.1.07	Mantenimiento y reparación de activos fijos	XXXX
5.1.08	Depreciación de activos fijos	XXXX
5.1.09	Gasto cuentas incobrables	XXXX
5.1.10	Publicidad	XXXX
5.1.11	Servicios básicos	XXXX
5.1.12	Alimentación y refrigerio empleados	XXXX
5.1.13	Suministros y materiales de oficina	XXXX
5.1.14	Aseo y limpieza	XXXX
5.1.15	Seguridad y vigilancia	XXXX
5.1.16	Transporte en compras	XXXX
5.1.17	Transporte y movilización	XXXX
	TOTAL OPERACIONALES	XXXX
5.2	NO OPERACIONALES	
5.2.01	Intereses pagados a bancos y financieras	XXXX
5.2.02	Servicios bancarios	XXXX
5.2.03	Comisiones bancarias	XXXX
5.2.04	Multas e intereses fiscales	XXXX
5.2.05	Gastos no sustentables con comprobantes	XXXX
	TOTAL NO OPERACIONALES	XXXX
	TOTAL GASTOS-EGRESOS	XXXX
	UTILIDAD NETA	XXXX

f) Gerente

f) Contadora

Fecha : _____

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.-Se elabora al finalizar el período contable para determinar la situación financiera de la empresa en una fecha determinada. El Estado de Situación Financiera también llamado

balance general, es el medio que la contabilidad utiliza para mostrar el efecto acumulado de las operaciones.

COMERCIAL "JARMOS"		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL _____		
1	ACTIVO	
1.1	CORRIENTE	
1.1.01	Caja	XXXX
1.1.03	Bancos	XXXX
1.1.04	Documentos y Cuentas por cobrar clientes	XXXX
1.1.05	Cuentas por cobrar a propietarios	XXXX
1.1.06	Provisión cuentas incobrables(-)	XXXX
1.1.07	Inventario mercaderías	XXXX
1.1.08	Inventario suministros de oficina	XXXX
1.1.10	IVA compras	XXXX
	TOTAL CORRIENTE	<u>XXXX</u>
1.2	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (P P y E)	
1.2.01	Equipo de computación	XXXX
1.2.02	Depreciación acumulada de equipo de computación (-)	XXXX
1.2.03	Muebles y enseres	XXXX
1.2.04	Depreciación acumulada de muebles y enseres(-)	XXXX
1.2.05	Muebles de oficina	XXXX
1.2.06	Depreciación acumulada de muebles de oficina (-)	XXXX
1.2.07	Equipo de oficina	XXXX
1.2.08	Depreciación acumulada de equipo de oficina (-)	XXXX
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (P P y E)	<u>XXXX</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>XXXX</u>
2	PASIVO	
2.1	CORRIENTE o CORTO PLAZO	
2.1.01	Sueldos acumulados por pagar	XXXX
2.1.02	Beneficios sociales por pagar	XXXX
2.1.07	IVA ventas	XXXX
2.1.09	Préstamos bancarios corto plazo	XXXX
2.1.10	Sobregiros bancarios	XXXX
2.1.11	Documentos y cuentas por pagar proveedores	XXXX
2.1.12	Otras cuentas por pagar	XXXX
	TOTAL CORRIENTE o CORTO PLAZO	<u>XXXX</u>
2.2	NO CORRIENTE A LARGO PLAZO	
2.2.01	Préstamos bancarios a largo plazo	XXXX
	TOTAL NO CORRIENTE A LARGO PLAZO	<u>XXXX</u>
	TOTAL PASIVO	<u>XXXX</u>
3	PATRIMONIO	
3.1	CAPITAL	
3.1.01	Capital inicial	XXXX
3.2.01	Utilidades del presente ejercicio	XXXX
	TOTAL PATRIMONIO	<u>XXXX</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>XXXX</u>
_____	f) Gerente	
		f) Contador
		Fecha: _____

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (NIC N°7, NEC N°3). Este estado financiero se elabora al término de un ejercicio económico o periodo contable para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”⁴⁸

COMERCIAL "JARMOS"	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
AL _____	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES	
EFECTIVO DE LOS CLIENTES	
Ventas	XXXX
FLUJO RECIBIDO DE CLIENTES	XXXX
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	
Préstamos bancarios corto plazo	XXXX
Sobregiros bancarios	XXXX
Documentos y cuentas por pagar proveedores	XXXX
Otras cuentas por pagar	XXXX
Sueldos y salarios	XXXX
Aporte patronal al IESS	XXXX
Publicidad	XXXX
Servicios básicos	XXXX
Suministros y materiales de oficina	XXXX
Aseo y limpieza	XXXX
Seguridad y vigilancia	XXXX
Transporte en compras	XXXX
FLUJO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	XXXX
FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Préstamos bancarios a largo plazo	(XXXX)
Intereses pagados a bancos y financieras	(XXXX)
Servicios bancarios	(XXXX)
Comisiones bancarias	(XXXX)
Multas e intereses fiscales	(XXXX)
Gastos no sustentables con comprobantes	(XXXX)
FLUJO PAGADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(XXXX)
FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO	XXXX
AUMENTO NETO EN EFECTIVO	XXXX
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	XXXX
SALDO FINAL DEL EFECTIVO	XXXX
_____	_____
f) Gerente	f) Contadora
	Fecha: _____

⁴⁸ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. Séptima Edición. Editorial McGraw-Hill, Bogotá – Colombia, 2011 pág. 62,63,64,65

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DEL COMERCIAL JARMOS

El comercial JARMOS está obligado a llevar contabilidad cuyo RUC es 1103126478001, sus plazos para declarar son hasta el 22 de cada mes, debe subir sus declaraciones junto con los anexos transaccionales respectivos.

Además debe cancelar el IVA en la fecha de plazo establecida de cada mes, caso contrario pagara un recargo por concepto de multas e intereses.

Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre. Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible

AGENTES DE RETENCIÓN

- Entidades y organismos del sector publico
- Sociedades y personas naturales obligados a llevar contabilidad certificadas como contribuyentes especiales

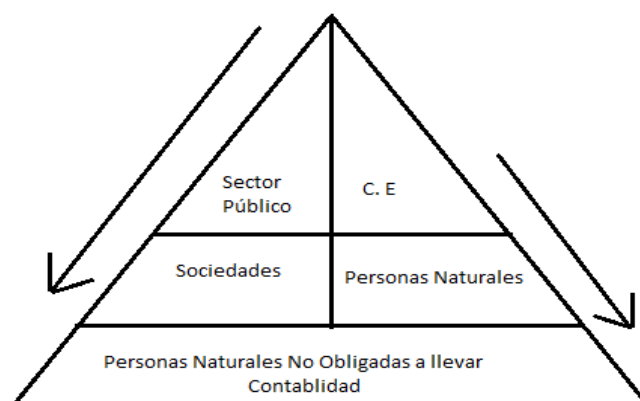
- Sociedades y personas naturales Obligadas a llevar contabilidad que adquieran bienes y servicios cuyos proveedores sean personas naturales no obligadas a llevar contabilidad⁴⁹

Agentes de retención del IVA

En la retención en la fuente del IVA se respeta la jerarquía, es decir las entidades que están encima de la pirámide retienen a todos los que están debajo no pueden retener a las entidades que están aún nivel más arriba.

Agentes de retención en la fuente del impuesto a la renta

La retención en la fuente del impuesto a la renta se da entre todos los contribuyentes respetando la jerarquía, es decir que se retienen entre todos pero no a las entidades del sector público



⁴⁹SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, Guía tributaria <http://www.sri.gob.ec/web/guest/guia-basica-tributaria>.

PORCENTAJES DE RETENCION

Porcentajes de Retención	Concepto
30%	Adquisición de bienes
70%	Prestación de servicios
100%	Servicios profesionales con instrucción superior Arrendamiento de inmuebles de personas naturales no obligadas a llevar contabilidad Cuando el adquirente de bienes o servicios haya emitido una liquidación de compra de bienes o prestación de servicios

Tabla de impuesto a la Renta 2014 Personas Naturales

Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto Fracción Básica	% Impuesto Fracción Excedente
0	10,410	0	0%
10,410	13,270	0	5%
13,210	16,590	143	10%
16,590	19,920	475	12%
19,920	39,830	875	15%
39,830	59,730	3,861	20%
59,730	79,660	7,841	25%
79,660	106,200	12,824	30%
106,200	En adelante	20,786	35%

f) **METODOLOGIA**

En el presente proyecto de Tesis, se utilizara métodos y técnicas que facilitaran la elaboración del mismo.

- **Método Científico:** Este método permitirá ampliar los conocimientos sobre la realidad de la empresa y obtener la información necesaria de libros y páginas web para la elaboración del proceso investigativo.
- **Método Inductivo:** Se aplicara para conocer hechos particulares de los movimientos contables de la empresa donde se obtendrán facturas registros entre otros que serán analizados para realizar el proceso contable.
- **Método Deductivo:** Se utilizará este método para obtener aspectos generales relacionados con el proceso contable en el campo comercial, y en la recopilación de fundamentos teóricos que muestre los conocimientos específicos en la actividad comercial del negocio.

- **Método Analítico:** Analizará los diversos pasos del proceso contable en el periodo determinado para llegar a establecer los informes financieros reales para una correcta toma de decisiones.
- **Método Sintético:** Este método permitirá resumir la información obtenida, en los estados financieros como también en la elaboración de las conclusiones y recomendaciones en base a los objetivos planteados.

TÉCNICAS

- **Observación:** Esta técnica permitirá obtener una visión clara sobre la situación financiera en la que se encuentra la empresa y de esta manera el estudiante enfocarse al propósito que tiene este proyecto.
- **Entrevista:** Esta técnica se la aplicará al propietario y contador de la empresa, de esta manera podrá establecer contacto directo, obteniendo así información confiable y segura.

g) CRONOGRAMA

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES AÑO 2014																				
ACTIVIDADES	JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE			
	TIEMPO	1	2	3	4	1	2	3	4					1	2	3	4	1	2	3
Presentación, revisión y aprobación del proyecto	■	■	■																	
Revisión de literatura				■	■															
Aplicación del proceso contable						■	■	■												
Elaboración del borrador de tesis									■	■	■	■								
Presentación y aprobación del borrador de tesis													■	■						
Trámites previo a la sustentación de tesis															■	■	■	■	■	
Sustentación pública y graduación																				■

h) PRESUPUESTO

INGRESOS	
Tito Rodrigo Villalta Quishpe	800.00
TOTAL INGRESOS	800.00

GASTOS	
Adquisición de material bibliográfico	80.00
Adquisición de suministros de oficina	40
Levantamiento del proyecto de tesis	100.00
Levantamiento del primer borrador	160
Publicación definitiva de tesis	250
Empastados	200
Movilización	60
Imprevistos	90
TOTAL GASTOS	800

i) BIBLIOGRAFIA

- BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición, Editorial NUEVODIA. Quito Ecuador, 2011
- GOXENS, A. Enciclopedia Práctica de la Contabilidad
- NARANJO, Marcelo. Contabilidad Comercial y de Servicios, Segunda Edición. Editorial Don Bosco, 2007.
- ZAPATA, Pedro. Contabilidad General. Séptima Edición. Editorial McGhawHill, Bogotá – Colombia, 2011

- SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, Guía tributaria www.sri.gob.ec/web/guest/guia-basica-tributaria.
- www.gestiopolis.com/recursos4/docs/fin/elafin.htm

INDICE

CONTENIDOS	PÁGINAS
PRESENTACIÓN	i
CERTIFICACIÓN	ii
AUTORIA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
a) Título	1
b) Resumen	2
c) Introducción	6
d) Revisión de literatura	8
e) Metodología	56
f) Resultados	59
g) Discusión	203
h) Conclusiones	205
i) Recomendaciones	207
j) Bibliografía	209
k) Anexos	212
PROYECTO	342
INDICE	391