



# **UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**

## **CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA ALPHAORIENT CÍA. LTDA., UBICADA EN LA PARROQUIA SHELL, PROVINCIA DE PASTAZA, PERÍODO 2014”.**

Tesis de Grado, previo a obtener el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. (CPA).

### **AUTORA:**

Lourdes Carolina Vega Orellana

### **1859** **DIRECTOR:**

Mg. Raúl Filiberto Encalada Rojas

**LOJA – ECUADOR**

**2016**

## CERTIFICACIÓN

Mg. Raúl F. Encalada Rojas,

**DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, DEL PLAN DE CONTINGENCIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA.**

### CERTIFICA:

Que la presente tesis titulada **“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA ALPHAORIENT CÍA. LTDA., UBICADA EN LA PARROQUIA SHELL, PROVINCIA DE PASTAZA, PERÍODO 2014”**, presentado por la aspirante Lourdes Carolina Vega Orellana, previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA, ha trabajado bajo mi dirección, cumpliendo con las disposiciones de la Universidad Nacional de Loja, en tal virtud autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado correspondiente.

Loja, Mayo 2016



Mg. Raúl F. Encalada Rojas

**DIRECTOR DE TESIS**

## AUTORÍA

Yo, Lourdes Carolina Vega Orellana declaro ser la autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

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

**Autora:** Lourdes Carolina Vega Orellana

**Firma:**



**Cédula:** 160046702-9

**Fecha:** Loja, Mayo 2016

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

Yo, Lourdes Carolina Vega Orellana, declaro ser la autora de la tesis titulada "IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA ALPHAORIENT CÍA. LTDA., UBICADA EN LA PARROQUIA SHELL, PROVINCIA DE PASTAZA, PERÍODO 2014", como requisito para obtener el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la reproducción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 04 días del mes de mayo del dos mil dieciséis, firma la Autora.

**FIRMA:**.....

**AUTORA:** Lourdes Carolina Vega Orellana

**CÉDULA:** 160046702-9

**DIRECCIÓN:** Quito, Conjunto Paraíso del Sur.

**CORREO ELECTRÓNICO:** lourdesvga\_1988@hotmail.com

**TELÉFONO CELULAR:** 0981305213

**DATOS COMPLEMENTARIOS**

**DIRECTOR DE TESIS:** Mg. Raúl F. Encalada Rojas

**TRIBUNAL DE GRADO:**

**PRESIDENTE:** Mg. María del Rocío Delgado

**VOCAL:** Mg. Jhodín Patricio Sánchez

**VOCAL:** Mg. Yelena Ludeña Rueda

## **DEDICATORIA**

Primeramente a Dios por darme fortaleza y sabiduría para cumplir mi meta, porque “Todo lo puedo en Cristo que me Fortalece”.

A mis padres Carlos y Gloria quienes estuvieron conmigo apoyándome cada día a seguir adelante a pesar de los obstáculos y a mis hermanos quienes con sus palabras me dieron ánimo cuando lo necesitaba.

**Lourdes Vega**

## **AGRADECIMIENTO**

Me gustaría agradecer a Dios por derramar Bendiciones sobre mi vida para llegar hasta donde he llegado, porque hizo realidad este sueño anhelado.

A la Universidad Nacional de Loja, porque me abrió las puertas en el momento que necesitaba continuar con mis estudios, a través del Plan de Contingencia, ayudándome a cumplir con mi meta, de igual manera a los docentes quienes brindaron sus conocimientos desinteresadamente en cada uno de los módulos culminados.

Y de una manera especial quiero agradecer a la Mg. María Zoraya Córdova Mora, quien fue mi directora de tesis y me ayudo con sus conocimientos y paciencia a culminar mi trabajo de tesis.

Finalmente al Gerente de la empresa Alphaorient Cía. Ltda., Sr. Freddy Segarra quien me dio todas las facilidades para realizar mi tesis, ayudándome con la información que requería en cada etapa de la investigación.

**Lourdes Vega**

**a. TÍTULO**

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA  
ALPHAORIENT CÍA. LTDA., UBICADA EN LA PARROQUIA SHELL,  
PROVINCIA DE PASTAZA, PERÍODO 2014”.**

## **b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS**

El presente trabajo de tesis titulada "IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA ALPHAORIENT CÍA. LTDA., UBICADA EN LA PARROQUIA SHELL, PROVINCIA DE PASTAZA, PERÍODO 2014", fue realizado como un requisito previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, así como para ayudar a la compañía a llevar de una manera más eficiente el control de sus ingresos y egresos, registrando las operaciones comerciales adecuadamente y aportando al Gerente una información veraz y oportuna de la situación económica de la compañía, para que pueda tomar las mejores decisiones.

Se Implementó un Sistema Contable en la compañía, cumpliendo con los objetivos de este trabajo de tesis, se inició recopilando las facturas de las transacciones comerciales realizadas durante el período 2014, luego se elaboró el plan y manual de cuentas, se registró las operaciones detalladamente en orden cronológico, continuando con la elaboración del Balance de Comprobación, Hoja de Trabajo, hasta finalizar con los Estados Financieros.

Luego de finalizado este trabajo de tesis, se pudo observar que la implementación del Sistema Contable en la compañía, permitió elaborar los Estados Financieros con información veraz y oportuna, esto gracias al registro correcto de las operaciones comerciales realizadas durante el período 2014, por tal motivo se recomienda a las personas encargadas de la Contabilidad de la compañía, que sigan utilizando este Sistema Contable el mismo que les ayudará a llevar un mayor control de los ingresos y egresos, determinando al final del período como se encuentra la situación económica real de la compañía, ayudando al Gerente a tomar decisiones correctas y oportunas.

## **ABSTRACT**

The present thesis entitled "IMPLEMENTATION of A SYSTEM OF ACCOUNTING IN THE COMPANY ALPHAORIENT CIA. LTDA., LOCATED IN THE PARISH SHELL, PROVINCE OF PASTAZA, PERIOD 2014 ", it was realized as a prerequisite to obtaining the title of Engineer in Accounting and Auditing CPA, as well as to help the company bring in a more efficient way the control of their income and expenses, registering the commercial operations properly and providing the Manager with a accurate and timely information from the economic situation of the company, to help them make the best decisions.

A Countable System was implemented in the company, fulfilling with the objectives of this work of thesis, it began compiling the invoices of the business transactions realized during the period 2014, then the plan and account manual was prepared, one registered the operations in detail in chronological order, continuing with the making of the Trial balance, Worksheet, up to finishing with the Financial Statements.

After finished this thesis work, it was possible to observe that the implementation of the Countable System in the company, allowed to prepare the Financial Statements with truthful and opportune information, this thanks to the correct record of the commercial operations realized during the period 2014, for such a motive there is recommended to the persons in charge of the Accounting of the company, to keep on using this Countable System the same one that will help them to take a major control of the income and departures, determining at the end of the period as the real economic situation of the company is, helping the Manager to take correct and opportune decisions.

### **c. INTRODUCCIÓN**

Alphaorient Cía. Ltda., actualmente ubicada en la Parroquia Shell, Provincia de Pastaza, fue constituida el 3 de septiembre de 2009, según expediente 163544 de la Superintendencia de Compañías en la ciudad de Quito, con RUC N° 1792217377001, cuyo Gerente propietario es el Sr. Freddy Segarra, es una compañía dedicada a brindar servicio de transporte aéreo a las comunidades de la región Amazónica.

Un Sistema Contable dentro de una empresa sea esta privada o pública es muy importante para la buena toma de decisiones, ya que se lleva un control adecuado de las operaciones contables, teniendo así una información veraz y oportuna.

Debido a la necesidad que tiene la compañía se pretende implementar un Sistema Contable que les permitirá llevar un correcto control de los ingresos y egresos, así como el registro de las transacciones contables, ayudando a conocer al Gerente, la información económica real del desempeño de la compañía, y de esta manera pueda tomar decisiones, para seguir brindando una atención de calidad a las comunidades que utilizan el transporte aéreo como medio para movilizarse.

El trabajo investigativo se encuentra estructurado por **Título**, que es la denominación del trabajo de tesis; **Resumen en castellano y traducido al inglés**, que es una exposición breve del contenido del trabajo de investigación, el mismo que se traduce al inglés; **Introducción**, explica la importancia del tema investigado, así como el aporte dado a la compañía y la estructura del trabajo; **Revisión de Literatura**, se presentan los conceptos teóricos con relación al Sistema Contable; **Materiales y Métodos**, que han sido utilizados en el desarrollo del trabajo de investigación; **Resultados**, contiene la implementación del Sistema

Contable en la compañía, desde el Inventario Inicial hasta los Estados Financieros; **Discusión**, en esta parte se determina como se encontraba la compañía antes y como queda en la actualidad con la implementación del Sistema Contable; **Conclusiones**, son los argumentos a los que se llegó en la parte final del trabajo de investigación; **Recomendaciones**, son sugerencias para las autoridades de la compañía que les servirán para que adopten alternativas de solución; **Bibliografía**, detalle de los libros que fueron utilizados para el desarrollo del proceso de investigación así como las páginas web consultadas; **Anexos**, se indicara las evidencias del trabajo realizado siendo estas: el proyecto aprobado, facturas, retenciones, fotos, encuestas, entrevistas, entre otros.

## **d. REVISIÓN DE LITERATURA**

### **Compañía**

“Una compañía es un contrato por el cual dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades”.<sup>1</sup>

La Superintendencia de Compañías es la entidad que tiene como visión controlar y vigilar las compañías en el Ecuador por mandato constitucional, es quien dicta los reglamentos para la aplicación de la Ley de Compañías, así como los acuerdos de las partes derivadas del contrato mercantil, contribuyendo al desarrollo de la actividad empresarial.

### **Importancia de la compañía**

Una compañía es importante para el desarrollo económico de un país, ya que satisfacen las necesidades de los consumidores ofreciendo lo que requieren sea bienes o servicios, incrementando la producción y de esta manera generan empleo, contribuyendo a la economía del país.

### **Clases de compañías**

Según la Ley de Compañías en el artículo 2, hay cinco clases de compañías que son:

- ✓ La compañía en nombre colectivo;
- ✓ La compañía en comandita simple y dividida por acciones;
- ✓ La compañía de responsabilidad limitada;

---

<sup>1</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 1. Sección I. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

- ✓ La compañía anónima; y,
- ✓ La compañía de economía mixta.

- **Compañía en nombre colectivo**

Se contrae entre dos o más personas que realizan el comercio bajo una razón social, cabe recalcar que las personas jurídicas no podrán asociarse a este tipo de compañías.

La razón social estará compuesta por los nombres de todos los socios, o de algunos de ellos, con la agregación de las palabras "y compañía".

“El contrato de compañía en nombre colectivo se debe celebrar por escritura pública, la misma que debe ser aprobada por un juez de lo civil, quien ordenará la publicación de un extracto de la misma, en uno de los periódicos de mayor circulación en el domicilio de la compañía”.<sup>2</sup>

- **Compañía en comandita simple y dividida por acciones**

“Esta compañía debe existir bajo una razón social y se contrae entre uno o varios socios solidarios e ilimitadamente responsables, a quienes se les llama socios comanditarios, cuya responsabilidad se limita al monto de sus aportes”.<sup>3</sup> Es importante conocer que sólo las personas naturales pueden ser socios de una compañía en comandita simple y dividida por acciones.

La razón social será el nombre de uno o varios de los socios, al que se agregará siempre las palabras "compañía en comandita".

---

<sup>2</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 38. Sección I. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

<sup>3</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 59. Sección I. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

- **Compañía anónima**

“Es una sociedad cuyo capital está formado por la aportación de los accionistas que responden por el monto de sus acciones”.<sup>4</sup>

La compañía anónima se constituye por escritura pública, previo mandato de la Superintendencia de Compañías, y luego de esto debe ser inscrita en el Registro Mercantil. Cabe mencionar que ninguna compañía anónima podrá constituirse sin que se halle suscrito totalmente su capital.

“La denominación de esta compañía debe contener la indicación de “compañía anónima” o “sociedad anónima”, o las correspondientes siglas. No podrá adoptar una denominación que pueda confundirse con la de una compañía preexistente”.<sup>5</sup>

- **Compañía de economía mixta**

En este tipo de compañía podrán participar el Estado, los Gobiernos Municipales, Provinciales y las entidades y organismos del Sector Público, conjuntamente con el capital privado.

El número de socios no está determinado, pueden intervenir como tales, personas jurídicas de derecho público y privado

### **Compañía de responsabilidad limitada**

“La compañía de responsabilidad limitada es la que se contrae entre dos o más personas, que solamente responden por las obligaciones sociales

---

<sup>4</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 143. Sección VI. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

<sup>5</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 144. Sección VI. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

hasta el monto de sus aportaciones individuales y hacen el comercio bajo una razón social o denominación objetiva, a la que se añadirá, en todo caso, las palabras "Compañía Limitada" o su correspondiente abreviatura".<sup>6</sup>

### ✓ **Socios**

La compañía de responsabilidad limitada se constituirá con un máximo de quince socios, y si durante su existencia llegare a exceder este número deberá transformarse en otra clase de compañía o disolverse. Para contratar esta clase de compañía, se requiere capacidad civil.

“Los derechos que tiene el socio en la compañía de responsabilidad limitada, entre otros son:

- a) Intervenir, a través de asambleas, en todas las decisiones de la compañía, personalmente o por medio de representante o mandatario constituido en la forma que se determine en el contrato.
- b) A percibir los beneficios que le correspondan.
- c) A que se limite su responsabilidad al monto de sus participaciones sociales, salvo las excepciones expresadas en la Ley de compañías.
- d) A no devolver los importes que en concepto de ganancias hubieren percibido de buena fe.
- e) A no ser obligados al aumento de su participación social.

---

<sup>6</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 92. Sección V. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

- f) Solicitar a la junta la revocación de la designación de administradores o gerentes, siempre y cuando sea por causas graves.
- g) Convocar a junta general en los casos que determine la Ley, así como sus aportaciones no sean menos de la décima parte del capital”.<sup>7</sup>

Por otro lado están las obligaciones, las cuales, entre otras son:

- a) Pagar a la compañía la participación suscrita. Si no lo hicieren dentro del plazo, según la Ley se podrá deducir las acciones.
- b) Cumplir los deberes que el contrato social impusiere a los socios.
- c) “Abstenerse de la realización de todo acto que implique injerencia en la administración”.<sup>8</sup>

#### ✓ **Capital**

“El capital de la compañía estará formado por las aportaciones de los socios y no será inferior al monto fijado por el Superintendente de Compañías”.<sup>9</sup>

El capital estará dividido en participaciones, el mismo que debe suscribirse íntegramente y pagarse por lo menos el 50% de cada participación y el saldo se integrará en un plazo no mayor de doce meses, contando desde la fecha de constitución de la compañía.

---

<sup>7</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 114. Sección VI. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

<sup>8</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 115. Sección V. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

<sup>9</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 102. Sección V. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

### ✓ **Finalidad**

“La compañía de responsabilidad limitada tiene como finalidad la realización de toda clase de actos civiles o de comercio así como operaciones mercantiles permitida por la Ley, excepto de banco, seguro, capitalización y ahorro”.<sup>10</sup>

### ✓ **Razón social**

La razón social de las compañías de responsabilidad limitada deberá ser aprobada por la Superintendencia de Compañías, se puede constituir como una denominación objetiva o de fantasía. Cabe mencionar que se añadirá a la razón social o denominación las palabras “compañía limitada” o su abreviatura: Cía. Ltda., los términos que sirven para determinar una clase de empresa, como “comercial”, “industrial”, entre otros., no serán de uso exclusivo.

## **Contabilidad**

Según Bravo Mercedes (2011), “la Contabilidad es el arte de recoger, resumir, analizar e interpretar datos financieros, para obtener así las informaciones necesarias relacionadas con las operaciones de una empresa”.

Según Zapata Pedro (2011), “Contabilidad es la ciencia, el arte y la técnica que nos permite registrar, clasificar, analizar e interpretar las transacciones que se realizan en un organización o empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo Contable”.

---

<sup>10</sup> **LEY DE COMPAÑÍAS.** (2014). Artículo 94. Sección V. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

## **Importancia de la Contabilidad**

“La Contabilidad, es el elemento más importante en toda empresa o negocio, por cuanto permite conocer la realidad económica y financiera de la empresa, su evolución, sus tendencias y lo que se puede esperar de ella”.<sup>11</sup>

La Contabilidad no sólo permite conocer el pasado y el presente de una empresa, sino el futuro, lo que es más interesante, la Contabilidad permite tomar decisiones con precisión.

“La Contabilidad es mucho más que unos libros y Estados Financieros que se tienen para presentárselos a las diferentes autoridades administrativas que lo pueden solicitar, permite administrar correctamente su efectivo, sus inventarios, sus cuentas por cobrar y por pagar, sus pasivos, sus costos y gastos y hasta sus ingresos”.<sup>12</sup>

La Contabilidad, es la mejor herramienta que se puede tener para conocer a fondo la situación económica de una empresa; no darle importancia es perder las posibilidades de descubrir a tiempo falencias, teniendo como resultado tomar una decisión demasiado tarde.

## **Características de la Contabilidad**

- “Realizar rendición de informes a terceras personas sobre los movimientos financieros de la empresa.
- Cubrir la totalidad de las operaciones comerciales de la empresa en forma sistemática, histórica y cronológica.

---

<sup>11</sup> FIERRO, Ángel. (2009). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Ecoe Ediciones. Tercera Edición. Pág. 13

<sup>12</sup> Tomado de <http://www.gerencie.com/importancia-de-la-contabilidad.html>. 27/02/ 2015

- Debe implantarse necesariamente en la compañía para informar oportunamente de los hechos desarrollados.
- Para el registro de las operaciones financieras de una empresa se basa en reglas, principios y procedimientos contables.
- Describe las operaciones en el mecanismo de la partida doble”.<sup>13</sup>

### **Objetivos de la Contabilidad**

Los objetivos de la Contabilidad son:

- Proporcionar en forma oportuna la información sobre la situación financiera de las empresas.
- Registrar en forma clara y precisa, todas las operaciones de ingresos y egresos.
- Prevenir con anticipación las probabilidades futuras del negocio.
- Determinar las utilidades o pérdidas obtenidas al finalizar el ciclo económico.

### **Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados**

“Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados constituyen parámetros para que la confección de los Estados Financieros sea sobre la base de métodos uniformes de técnica contable”.<sup>14</sup>

---

<sup>13</sup> **BRAVO**, Mercedes. (2009). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Nuevo día. Novena edición. Pág. 46

Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados son:

**Ente contable.-** Es la empresa misma que desarrolla una actividad económica, el concepto de ente es distinto del de persona, esto se debe porque una misma persona puede producir Estados Financieros de varios entes de su propiedad.

**Equidad.-** Este es el principio fundamental ya que el registro de los hechos económicos se base en la igualdad, sin preferencia para ninguno en particular.

**“Medición de recursos.-** Son los activos que tiene la empresa que poseen valor económico y por ende, susceptibles de ser valuados en términos monetarios.

**Período de tiempo.-** Es indispensable medir el resultado de la gestión de una empresa en un determinado tiempo, para analizar la situación de la misma y así tomar una adecuada decisión.

**Esencia sobre la forma.-** Las operaciones que realice la entidad deben registrarse en el período en el que son realizadas, así como la información financiera debe basarse en la realidad económica de las transacciones.

**Continuidad del Ente Contable.-** Implica la continuidad de las operaciones de la empresa, ya que aplicará las técnicas contables mientras se mantenga en marcha, a menos que se indique lo contrario”.<sup>15</sup>

---

<sup>14</sup> ZAPATA, Pedro. (2011). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Mc. Graw Hill. Séptima edición. Pág. 16

<sup>15</sup> ZAPATA, Pedro. (2011). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Mc. Graw Hill. Séptima edición. Pág. 17

**Medición en términos monetarios.-** Es necesario que las operaciones de la empresa se reflejen en términos monetarios, así como los recursos, las obligaciones y los cambios que se de en ellas, cabe mencionar que la moneda de circulación nacional en el Ecuador es el dólar.

**Estimaciones.-** La continuidad, complejidad, incertidumbre y naturaleza común de los resultados de la actividad económica imposibilitan, en algunos casos, el poder cuantificar con exactitud ciertos rubros, razón por la cual se hace necesario el uso de estimaciones.

**Acumulación.-** Para la determinación de la utilidad neta periódica y de la situación económica, es indispensable determinar los ingresos periódicos de la empresa. Esta es la esencia de la Contabilidad en base al método de acumulación.

**Precio de intercambio.-** Son la base del principio de medición en términos monetarios, ya que la Contabilidad está basa en los precios en los que los bienes de la empresa han sido intercambiados.

**Juicio o criterio.-** Las estimaciones imprescindiblemente usadas en la Contabilidad, involucran el juicio o criterio del profesional Contable.

**Uniformidad.-** Permite una mejor utilización de la información y de la presentación de los Estados Financieros, puesto que los principios contables deben ser aplicados de manera uniforme de un período a otro.

**Clasificación y contabilización.-** Las fuentes de los registros de recursos, obligaciones y resultados son hechos económicos que se deben clasificar y contabilizar en forma regular y ordenada.

**Significatividad.-** La información de los Estados Financieros debe ser suficiente y significativa, a fin de permitir evaluaciones o decisiones sobre los datos presentados”.

### **Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)**

“Son Normas Contables de alta calidad, que establecen la información que deben presentarse en los Estados Financieros y la forma en que esa información debe aparecer, en dichos estados”.<sup>16</sup>

“Las Normas Internacionales de Contabilidad tienen como objetivo presentar una imagen fiel de la situación financiera de una empresa”.<sup>17</sup>

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

“El objetivo de esta Norma consiste en establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósitos de información general, a fin de asegurar que los mismos sean comparables, tanto con los estados financieros de la misma entidad de ejercicios anteriores, como con los de otras entidades diferentes”.<sup>18</sup>

Los estados financieros representan la situación financiera de la entidad, es importante que dichos estados suministren información de los activos, pasivos, del patrimonio neto, de los gastos e ingresos, otros cambios en el patrimonio neto y flujos de efectivo.

### **NIC 7 Estado de Flujos de Efectivo**

---

<sup>16</sup> Tomado de <http://www.ifrs.org> 10/03/2015

<sup>17</sup> BUENO, María. (2009). Manual Básico de revisión y Verificación Contables. Madrid, España. Editorial S.L. Dykinson. Cuarta edición. Pág. 162

<sup>18</sup> <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/NIC01.pdf> 10/03/2015

“La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la empresa para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez”.<sup>19</sup>

### **NIC 18 Ingresos Ordinarios**

Los ingresos ordinarios comprenden los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia de la empresa.

“Los ingresos son definidos como incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del ejercicio en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa”.<sup>20</sup>

### **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)**

“Son Estándares Internacionales en el desarrollo de la actividad contable y suponen un Manual Contable de la forma como es aceptable en el mundo”.<sup>21</sup>

Es importante aplicar las NIIF porque así la información de los Estados Financieros es útil ya que se identifica características como son:

#### **✓ Comprensibilidad**

La información debe ser comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas.

---

<sup>19</sup> <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/NIC07.pdf> 10/03/2015

<sup>20</sup> <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/NIC18.pdf> 10/03/2015

<sup>21</sup> Tomado de <http://www.ifrs.org> 10/03/2015

✓ **Relevancia**

La información debe ser importante para las necesidades de la toma de decisiones.

✓ **Confiabilidad**

La información cuando está libre de errores significativos posee la cualidad de fiabilidad.

✓ **Comparabilidad**

Los directivos deben ser capaces de comparar los Estados Financieros con el fin de identificar la situación financiera de la empresa.

**NIIF 1 Adopción por Primera Vez de las Normas Internacionales de Información Financiera**

“El objetivo de esta NIIF es asegurar que los primeros estados financieros con arreglo a las NIIF de una entidad, así como sus informes financieros intermedios, relativos a una parte del ejercicio cubierto por tales estados financieros, contienen información de alta calidad que:

- (a) sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten;
- (b) suministre un punto de partida adecuado para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); y

- (c) pueda ser obtenida a un coste que no exceda a los beneficios proporcionados a los usuarios”.<sup>22</sup>

Una entidad aplicará esta NIIF en sus primeros estados financieros; así como en cada informe financiero intermedio, si fuere su caso.

### **NIIF 3 Combinaciones de negocios**

Una combinación de negocios es una transacción en el cual la entidad que informa tiene el control de uno o más negocios, es así que el objetivo de esta NIIF es especificar información financiera de una entidad cuando lleva a cabo una combinación de negocios.

“Esta NIIF no será de aplicación a:

- (a) Combinaciones de negocios en las que se combinan entidades o negocios separados para constituir un negocio conjunto.
- (b) Combinaciones de negocios entre entidades o negocios bajo control común.
- (c) Combinaciones de negocios en las que intervengan dos o más entidades de carácter mutualista”.<sup>23</sup>

### **NIIF 10 Estados Financieros Consolidados**

Son los estados financieros de un grupo en el que los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, y flujos de efectivo de la controladora y sus subsidiarias se presentan como si se tratase de una sola entidad económica.

---

<sup>22</sup> <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/niif1.pdf>

<sup>23</sup> <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/niif3.pdf> 10/03/2015

## **Clasificación de la Contabilidad**

La Contabilidad debe ser aplicada en instituciones privadas y públicas, para llevar un correcto control de las operaciones comerciales que realizan.

La Contabilidad se clasifica en:

### **✓ Contabilidad Comercial**

En la Contabilidad Comercial se registra las operaciones de las empresas dedicadas a la compra y venta de bienes o mercancías, sin ningún proceso adicional de transformación de éstas.

### **✓ Contabilidad de Costos**

La Contabilidad de Costos registra los procedimientos y operaciones de empresas dedicadas a la fabricación o elaboración de productos, mediante la transformación de materias primas, determinando el costo de la producción terminada.

### **✓ Contabilidad de Servicios**

La Contabilidad de Servicios se encarga de registrar y controlar las operaciones de las empresas dedicadas a la prestación de servicios como: transporte, salud, educación, asesoría profesional, entre otros.

### **✓ Contabilidad Bancaria**

La Contabilidad Bancaria registra todas las operaciones económicas que se realizan en las entidades bancarias como son: depósitos o retiros de dinero que realizan los clientes, ya sea de cuentas corrientes o ahorros, también registran los créditos, así como otros servicios bancarios.

### ✓ **Contabilidad Agropecuaria**

La Contabilidad Agropecuaria es el punto de partida para obtener la información confiable sobre el entorno que involucra al proceso de las operaciones agropecuarias, estableciendo adecuados controles y reuniendo una adecuada información que sirva a éste para la toma de decisiones.

### ✓ **Contabilidad Gubernamental**

La Contabilidad Gubernamental es el sistema de información financiera más importante de las instituciones públicas, ya que es el conjunto de principios, normas y procedimientos, para registrar, resumir, analizar e interpretar las transacciones, a través del cual se puede conocer la gestión realizada por ellas.

### **Contabilidad de Servicios**

La Contabilidad de Servicios es aplicable a todas las empresas que producen un servicio, es decir venden bienes intangibles como las firmas de contadores públicos, firmas de abogados, consultores administrativos, compañía de transporte y hoteles, estética y diversión. Es importante mencionar que casi todas las empresas sin fines de lucro son de servicios, por ejemplo: hospitales, escuelas, fundaciones, entre otros.

Existen diferentes grupos que ofrecen servicios como son:

- ✓ **Personas:** En este grupo se encuentran quienes brindan un servicio a la comunidad a cambio de una cierta remuneración ya que establecen un costo: taxistas, electricistas, plomeros, comunicación, entre otros.

- ✓ **Profesionales:** En este grupo se encuentran los despachos de contadores, los asesores, y demás lugares en los que laboran los profesionales y cobran por sus servicios.
- ✓ **Empresas:** Aquí se encuentran las financieras, bancarias, hospitales, agencias de publicidad, entre otros.

Cabe mencionar que en la Contabilidad de Servicios los gastos de estas empresas provienen de suministros, de servicios de profesionales independientes, de personal, entre otros.

### **Cuentas contables**

“Es el nombre o denominación objetiva usado en Contabilidad para registrar, clasificar y resumir en forma ordenada los incrementos y disminuciones, que corresponden a los diferentes rubros integrantes del Activo, el Pasivo, el Patrimonio, las Rentas, los Costos y los Gastos”.<sup>24</sup>

Las cuentas contables se registran en un asiento de débito o crédito.

### **Partes de las cuentas contables**

La Cuenta Contable tiene las siguientes partes:

**Nombre de la Cuenta.-** Es el nombre de la cuenta; nos indica que estamos registrando en ella, por ejemplo: donde hemos titulado compra, registraremos solo la mercancía comprada; donde titulamos banco solamente el movimiento de nuestras cuentas en los bancos, entre otros.

---

<sup>24</sup> ZAPATA, Pedro. (2011). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Mc. Graw Hill. Séptima edición. Pág. 24

**El Debe o Débito.-** En el Debe se registra todos los bienes, valores o servicios recibidos por la empresa.

**El Haber o Crédito.-** Se registran todos los bienes, valores o servicios entregados por la empresa.

**Saldo.-** Es la diferencia entre el debe y el haber de la misma cuenta, este puede ser deudor o acreedor.

- **Deudor.-** Cuando la suma del debe es mayor que el haber.
- **Acreedor.-** Cuando la suma del haber es superior que el debe.

## **Clasificación de las Cuentas Contables**

Las cuentas contables se clasifican en:

### **Cuentas Reales**

“Son aquellas cuentas que al cerrar el ejercicio contable, permanecen abiertas conservando sus balances. Son aquellas que representan los recursos y las obligaciones que en un momento dado tiene la empresa o negocio”.<sup>25</sup> Aquí se encuentran las Cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio.

### **Cuentas Nominales**

Son las Cuentas que representan los ingresos y los egresos de un periodo determinado. Estas cuentas tienen un carácter temporal, su

---

<sup>25</sup> ZAPATA, Pedro. (2011). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Mc. Graw Hill. Séptima edición. Pág. 26

duración es la misma del periodo contable. Aquí se encuentran los Ingresos, Costos y Gastos.

### **Cuentas de Orden**

“Son las que controlan ciertas operaciones que no afectan al activo, el pasivo, el patrimonio o las operaciones del periodo, pero de una u otra forma, las transacciones que las generaron implican alguna responsabilidad para la empresa y en consecuencia, es necesario establecer cierto tipo de control sobre ellas”.<sup>26</sup>

### **Plan de Cuentas**

“Es una relación o listado que comprende todas las cuentas que pueden ser utilizadas al desarrollar la Contabilidad de una determinada empresa u organización”.<sup>27</sup>

El Plan de Cuentas será estructurado de acuerdo a las actividades que realiza la compañía, asociando las cuentas en grupos que posibiliten una sencilla verificación de la situación financiera de la compañía en un determinado período, además debe reunir características como:

- ✓ Ser sistemático en el orden y la presentación.
- ✓ Será flexible para aceptar nuevas cuentas.
- ✓ Claro en la denominación de las cuentas.

Cabe mencionar que las compañías elaboran su Plan de Cuentas conforme al Catálogo Único de Cuentas propuesto por la Superintendencia de Compañías.

---

<sup>26</sup> BRAVO, Mercedes. (2011). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Escobar. Décima edición. Pág. 19.

<sup>27</sup> ROMERO, Álvaro Javier. (2010). Principios de Contabilidad. México. Editorial McGraw-Hill Interamericana. Cuarta edición. Pág. 102.

## Manual de Cuentas

El Manual de Cuentas también conocido como Catálogos de Cuentas es un instrumento que explica de una manera detallada el concepto y significado de cada cuenta, determinando su estructura de cargo, abono así como también se explica la naturaleza de su saldo.

En el momento en el que la empresa alcanza un cierto grado de desarrollo, es indispensable formar una lista de las cuentas que se deben utilizar, para evitar de esta manera errores de aplicación.

“El objetivo del Catálogo de Cuentas es relacionar las cuentas que utilizarán en la Contabilidad de una empresa, siguiendo un orden que permita agilizar el registro de las transacciones y la elaboración de los Estados Financieros”.<sup>28</sup>

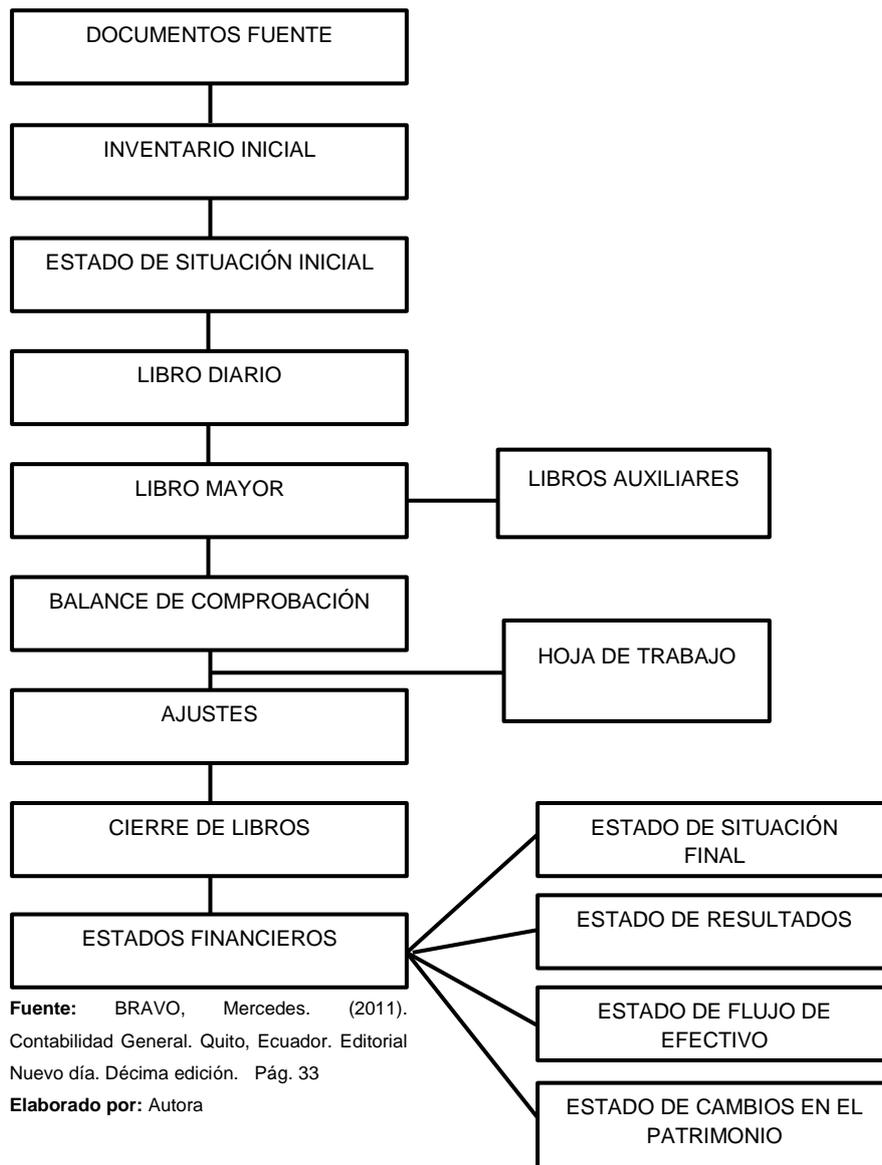
CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO

## Proceso Contable

“El ciclo contable es el proceso ordenado y sistemático de registros contables, desde la elaboración de comprobantes de Contabilidad y el registro en libros hasta la preparación de Estados Financieros. Normalmente un ciclo contable es de un año”.<sup>29</sup>

<sup>28</sup> SANCHEZ LÓPEZ, Oscar. (2011). Introducción a la Contabilidad. México. Editorial Pearson. Segunda edición. Pág. 112.

<sup>29</sup> BRAVO, Mercedes. (2011). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Nuevo día. Décima edición. Pág. 33



## Documentos Fuente

Sirven como respaldo o soporte de cada una de las transacciones que se llevan a cabo dentro de la compañía. Todas las compras y ventas tanto de bienes y servicios que se encuentren registradas en la contabilidad de la empresa, deben tener la documentación de sustento respectiva, ya que estos proporcionan un grado de confiabilidad y validez a los registros contables.



## ✓ Comprobantes de Retención

Los comprobantes de retención son los documentos que acreditan las Retenciones al IVA (Impuesto al Valor Agregado), así como al Impuesto a la Renta realizadas por las empresas que son Agentes de Retención en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014.	54,70.	F.R.	312.	17.	0,55.
Total de la Retención					

Alpha Orient Cia. Ltda.  
SERVICIOS AEREOS  
Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Tel.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA  
RUC: 1792217377001  
COMPROBANTE DE RETENCIÓN  
002-001- N° 000213  
COD. AUT. SRL: 1114126356  
Sr. (es) Soniamillo Laramilla Eugenio Suier.  
R.U.C.: 190028483200 / Fecha de Emisión: \_\_\_\_\_  
Dirección: Coop. 9 de diciembre Rio Yambayo lote 17 y Rio Genaro.  
Teléfono: 2750 652 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 002-001-13728  
Concepto: \_\_\_\_\_  
Aut. 13410 RUC. 1600117491001 Filco Louro Zeneida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha impresión 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN  
Agente de Retención

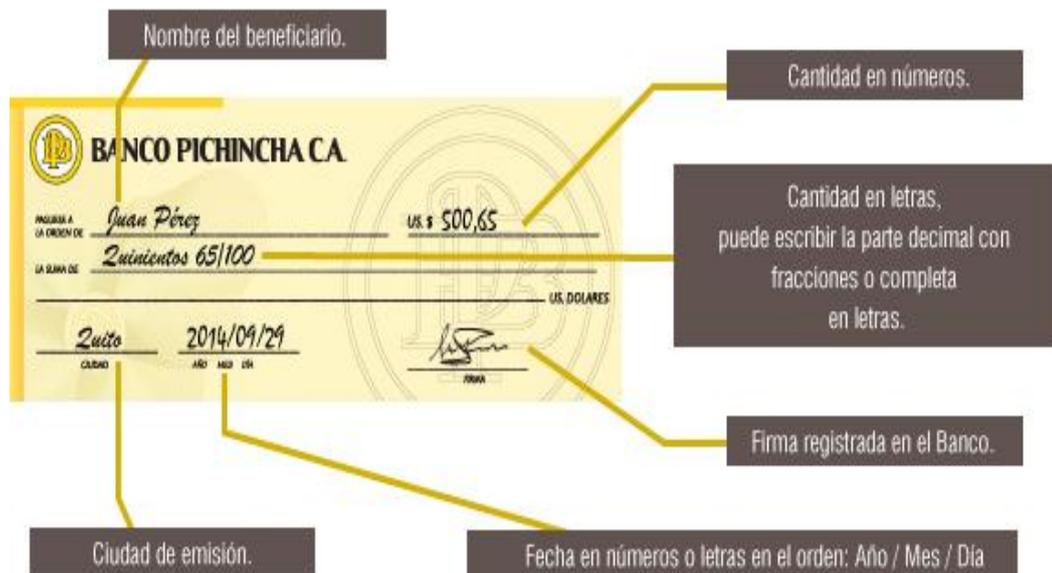
## ✓ Cheque

El cheque es un documento contable de valor, aceptado como medio de pago, que es entregado de una persona a otra para que esta pueda retirar una cantidad determinada de dinero de los fondos que aquella tiene en su cuenta bancaria.

“En el cheque intervienen las siguientes personas:

- **Girador.-** Es la persona que gira el cheque, el que lo firma y el que ordena el pago.
- **Beneficiario.-** Es la persona o entidad a favor de la cual se extiende el cheque.

- **Girado.-** Es la institución (Banco) autorizada legalmente por la Superintendencia de Bancos, donde el girador tiene su cuenta corriente”.<sup>30</sup>



### ✓ Letra de Cambio

“Es un documento mediante el cual una persona acepta una obligación para ser pagada en su totalidad por un valor, plazo e interés establecidos en este documento, pudiendo también ser negociado por terceras personas”.<sup>31</sup>

La Letra de cambio tiene una gran importancia sobre todo en los negocios que comercializan mercaderías, ya que en la mayoría de los casos las mercaderías se las vende a crédito, garantizando con este documento el pago de una cantidad determinada de dinero por parte del cliente que compró la mercadería.

<sup>30</sup> BRAVO, Mercedes. (2011). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Escobar. Décima edición. Pág. 36

<sup>31</sup> SARMIENTO, Rubén. (2009). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Impresos Andinos. Décima edición. Pág. 43

No.....	<p><b>No Vence en ..... Por \$.</b></p> <p>A.....a.....de.....de 20</p> <p>A.....vista se servirá.....Ud.....pagar por esta</p> <p><b>Letra de Cambio</b>, a la orden de.....</p> <p>La cantidad de.....</p> <p>Con el interés del.....por ciento anual desde.....</p> <p>Sin protesto. Exímese de presentación para aceptación y pago así como de aviso por falta de estos hechos.</p> <p>Atentamente,</p> <p>A.....</p>
Por \$.....	
.....de 20	
A.....	
orden.....	
domicilio.....	
cargo de.....	
Vencimiento.....	

	<p>ACEPTADA. Un protesto.- Valor Reibido.- El pago no podrá hacerse por partes, ni aún por.....herederos.....sujet.....a los jueces de esta ciudad, y al juicio ejecutivo o verbal sumario, a elección del demandante.....de 20.....</p> <p>FIRMA DEUDOR C.I.RUC No</p> <p>"POR AVAL".....constitu.....solidariamente responsable.....con.....Sin protesto.</p> <p>El pago no podrá hacerse por partes ni aún por herederos. Estipul.....las demás condiciones constantes de la letra y en la aceptación.....de 20.....</p> <p>FIRMA GARANTE C.I.RUC. No</p> <p>PAGUESE a la orden de.....</p> <p>Valor recibido.- Sin protesto.- El pago no podrá hacerse por partes ni aún por herederos.- Estipul.....las demás condiciones constantes de la letra y en la aceptación.....de 20.....</p> <p>FIRMA DEL ENDOSANTE C.I.RUC No</p>
--	---

## Inventario Inicial

El Inventario Inicial refleja la cantidad de existencias que una empresa tiene al comienzo de un período contable, es decir bienes muebles e inmuebles, así como valores que posee y debe a una persona. Es importante el inventario Inicial para poner en marcha una correcta Contabilidad.

**Alphaorient Cía. Ltda.**  
**Inventario Inicial**  
**Período:.....**  
**Expresado en dólares USD**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL

## Estado de Situación Inicial

“Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el Activo, el pasivo y el Patrimonio de la misma”.<sup>32</sup>

<sup>32</sup> ZAPATA, Pedro. (2011). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Mc. Graw Hill. Séptima edición. Pág. 40

El Estado de Situación Inicial se puede presentar en dos formas, es decir en T u horizontal y en forma de Reporte o vertical. Con esta información se puede realizar la “apertura de libros”.

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL**  
**PERÍODO:.....**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
10102	ACTIVOS FINANCIEROS
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2010301	LOCALES
20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
20108	OBLIGACIONES CON EL IEES
20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>
<b>301</b>	<b>CAPITAL</b>
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>

Fecha:.....

GERENTE

CONTADORA

## Libro Diario

Es un libro principal de uso obligatorio, donde se recogen, día a día, los hechos económicos de una empresa, los cuales se anota en forma ordenada y cronológica. La anotación de un hecho económico en el Libro

Diario se llama asiento, el mismo que consiste en registrar cada transacción aplicando el principio de Partida Doble, En otras palabras “No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor”.

Es muy importante el Libro Diario porque va a reflejar todas las operaciones que se han realizado en la compañía en un período contable, de una forma clara y ordenada, es decir día a día.

“El Libro Diario es la base en cualquier Sistema Contable que utilice la empresa, es una historia o memoria de la vida de la empresa”.<sup>33</sup>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

LIBRO DIARIO

PERÍODO:.....

Expresado en Dólares USD

Folio Nº \_\_\_\_\_

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
<b>TOTALES</b>					

## Libro Mayor

Es el libro donde se registra todas las transacciones que aparecen en el Libro Diario, es decir si en el Libro Diario la cuenta estaba en el Debe pasa al Libro Mayor al debe, de igual manera las que estaban en el haber, a este proceso se le denomina Mayorización.

Es muy importante el Libro Mayor porque se puede tener una idea clara del movimiento contable de cada cuenta y su saldo real, así por ejemplo podemos saber al cierre del período cuanto de saldo quedo en la cuenta caja, cuentas por cobrar o cuentas por pagar.

<sup>33</sup> SARMIENTO, Rubén. (2009). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Impresos Andinos. Décima edición. Pág. 74

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**PERÍODO:.....**  
**Expresado en Dólares USD**

Cuenta: \_\_\_\_\_

Código: \_\_\_\_\_

FECHA	DETALLE	Nº AS	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	

GERENTE

CONTADORA

### Balance de Comprobación

“Es un listado o resumen de todas las cuentas que han intervenido en un ejercicio económico, con la sumatoria de sus respectivos movimientos económicos”.<sup>34</sup>

El Balance de Comprobación actúa como una base a la hora de preparar las cuentas contables, permitiendo confirmar que la Contabilidad de la empresa está bien organizada.

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**PERÍODO:.....**  
**Expresado en Dólares USD**

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

Fecha:.....

GERENTE

CONTADORA

<sup>34</sup> SARMIENTO, Rubén. (2009). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Impresos Andinos. Décima edición. Pág. 84

## Hoja de Trabajo

“Es una herramienta contable que permite al Contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable”<sup>35</sup>

Se elabora con la finalidad de verificar la exactitud de los registros contables, hacer las correcciones necesarias en el momento más oportuno, llevar a cabo los ajustes correspondientes y ordenar la información para presentar los Estados Financieros.

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
HOJA DE TRABAJO  
PERÍODO:.....  
Expresado en Dólares USD

Nº	CUENT.	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		EST. SIT. FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO

Fecha:.....

GERENTE

CONTADORA

## Ajustes

Se elabora al término de un período contable, ya que las cuentas deben presentar su saldo real, por cuanto estos valores servirán de basa para preparar los Estados Financieros.

Cuando los saldos de las cuentas no son reales, es necesario aumentarlos, disminuirlos o corregirlos mediante un asiento contable llamado asiento de ajuste.

<sup>35</sup> BRAVO, Mercedes. (2011). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Escobar. Décima edición. Pág. 56

## **Cierre de Libros**

El cierre de Libros son asientos que se elaboran al finalizar el período contable de una empresa.

Consiste en cancelar las cuentas de resultados (compuestas por las cuentas de ingresos, gastos, costos de venta) y trasladar dichas cifras a las cuentas de balance respectivas (activo, pasivo y patrimonio), permitiendo conocer si la empresa tuvo ganancias o pérdidas al finalizar el ejercicio económico.

## **Estados Financieros**

“Son informes que utilizan las instituciones para dar a conocer la situación económica y financiera y los cambios que experimenta la misma a un periodo determinado, son elaborados de acuerdo a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados”.<sup>36</sup>

Los Estados Financieros son importantes principalmente porque permiten estudiar de manera clara y eficaz en qué se ahorró y en que se gastó de más. Las partes que integran un Estado Financiero son:

## **Encabezado**

El encabezado se encuentra integrado por:

- ✓ Razón social de la entidad
- ✓ Nombre del Estado a elaborar.
- ✓ Período contable por el cual se formulan

---

<sup>36</sup> RINCON, Carlos; LASSO, Geovanny y PARRADO, Álvaro. (2012). Contabilidad Siglo XXI. Bogotá, Colombia. Editorial Ecoe Ediciones. Segunda edición. Pág. 45

## **Cuerpo**

Aquí se debe presentar las cuentas que reflejan el resultado de las operaciones de la empresa.

## **Pie**

Se debe incluir las firmas de quien elaboró el Estado Financiero, así como quien revisó, es decir el gerente y el contador de la empresa.

## **Estado de Situación Financiera**

El Estado de Situación Financiera se elabora al finalizar el período contable para determinar la situación financiera de la empresa en una fecha determinada.

En este Estado se presenta en forma clara el valor de sus propiedades, sus obligaciones y su capital, donde se muestra detalladamente:

**“Activos:** Son recursos en efectivo, derechos, elementos, bienes tangibles e intangibles controlados por la empresa como resultado de eventos anteriores, de los cuales se esperan beneficios futuros”.<sup>37</sup>

**Pasivo:** Incluye las obligaciones que tiene la empresa con terceros, como el pago a proveedores, a bancos, impuestos, salarios a empleados, entre otras.

**Patrimonio:** Aportaciones hechas por los socios y benéficos o utilidades que ha obtenido la empresa.

---

<sup>37</sup> ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo. (2012). Estados Financieros Básicos bajo NIC/NIIF. Bogotá, Colombia. Editorial Eco Ediciones. Segunda edición. Pág. 45

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**PERÍODO:.....**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
1010101	CAJA
1010102	BANCOS
10102	ACTIVOS FINANCIEROS
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2010301	LOCALES
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
2010703	CON EL IESS
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>
<b>301</b>	<b>CAPITAL</b>
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>

Fecha:.....

GERENTE

CONTADORA

## Estado de Resultados Integral

“El Estado de Resultados Integral de acuerdo con las NIC/NIIF, incluye todos los ingresos, costos y gastos reconocidos en el período, que determinan la ganancia o la pérdida neta del mismo”.<sup>38</sup>

**Ingresos:** Representan entrada de recursos en forma de incrementos.

**Costos y Gastos:** Representa flujos de salida de recursos.

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**PERÍODO:.....**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>41</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>
<b>52</b>	<b>GASTOS</b>
<b>5202</b>	<b>GASTOS</b>
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO
520221	DEPRECIACIONES
52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
	<b>TOTAL GASTOS</b>
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS
61	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
<b>62</b>	<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>
63	IMPUESTO A LA RENTA
<b>79</b>	<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b>

Fecha:.....

**GERENTE**

**CONTADORA**

<sup>38</sup> ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo. (2012). Estados Financieros Básicos bajo NIC/NIIF. Bogotá, Colombia. Editorial Eco Ediciones. Segunda edición. Pág. 51

## Estado de Flujos de Efectivo

Este Estado Financiero se refiere a la determinación de las fuentes y usos del efectivo en el periodo contable, informa sobre las variaciones y movimientos de efectivo y sus equivalentes. El objetivo del Estado de Flujos de Efectivo es determinar la capacidad de la empresa para generar efectivo y así cumplir con sus obligaciones y sus proyectos de inversión.

“Todo ente económico deberá presentar un Estado de Flujos de efectivo que informe acerca de los flujos de efectivo habidos durante el período, clasificados por actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación”.<sup>39</sup>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
PERÍODO:.....  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**  
**CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

**CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS

PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS

**FLUJOS DE EFECTIVOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

PAGOS DE PRÉSTAMOS

**INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

Fecha:.....

**GERENTE**

**CONTADORA**

<sup>39</sup> ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo. (2012). Estados Financieros Básicos bajo NIC/NIIF. Bogotá, Colombia. Editorial Eco Ediciones. Segunda edición. Pág. 73

## Estado de cambios en el patrimonio

Es un Estado Financiero Básico, donde se presenta los movimientos ocurridos en un período contable de las cuentas del patrimonio de la empresa, en términos de aumento o disminución.

La finalidad del Estado de cambios en el patrimonio, es mostrar las variaciones que sufran los diferentes elementos que componen el patrimonio, en un periodo determinado, detectando si son negativas o positivas, información que ayuda a tomar decisiones a los directivos.

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**PERÍODO:.....**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CONCEPTO	CAPITAL SUSCRITO	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 01/01/2014				
Aumentos				
Disminuciones				
Saldo al 31/12/2014				

Fecha:.....

GERENTE

CONTADORA

## Obligaciones tributarias

“Es el vínculo que se establece por ley entre el acreedor es decir el Estado y el Contribuyente en este caso la persona natural o jurídica, y cuyo objetivo es el cumplimiento de la prestación tributaria. Gracias a los tributos, el Estado puede desarrollar obras de bien público”.<sup>40</sup>

<sup>40</sup> Tomado de <http://www.sri.gob.ec> 18/03/2015

El contribuyente puede verificar en su documento de RUC las obligaciones tributarias que debe cumplir según su actividad.

### **Impuesto al Valor Agregado**

El Impuesto al Valor Agregado es un Impuesto Fiscal que grava la transferencia de dominio de bienes y servicios, no es percibido directamente por el Estado, sino por el vendedor en el momento de toda transacción comercial. Hay dos tarifas para el IVA que son el 12% y 0% según sea el caso.

El IVA se origina en las transferencias de bienes y en la prestación de servicios, sean al contado o a crédito, por este hecho se debe emitir el respectivo comprobante de venta.

Para el cálculo del Impuesto al Valor Agregado, la base imponible es el valor total de los bienes que se transfieren o de los servicios que se prestan.

El Impuesto al Valor Agregado se declara de forma mensual si los bienes que transfieren o servicios que se presten están gravados con tarifa 12%, mientras que en ventas con tarifa 0% se declarara semestralmente.

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

La declaración de Impuesto al Valor Agregado por parte de las Sociedades se debe realizar mensualmente en el Formulario 104, esta declaración se debe presentar aunque en uno o varios períodos no se hayan registrado venta de bienes, prestación de servicios o adquisiciones, en una sola declaración por período, sea como agente de Retención como de Percepción.

## Tabla de Retenciones del Impuesto al Valor Agregado

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO								
AGENTE DE RETENCIÓN (Comprador; el que realiza el pago)	RETENIDO: El que vende o transfiere bienes, o presta servicios.							
	ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	CONTRIBUYENTES ESPECIALES	SOCIEDADES	OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	PERSONAS NATURALES			
					NO OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD			
					EMITE FACTURA O NOTA DE VENTA	SE EMITE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INCLUYE PAGOS POR ARRENDAMIENTO AL EXTERIOR)	PROFESIONALES	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIOS
SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
<b>OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD</b>	<b>BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE</b>	<b>BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE</b>	<b>BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE</b>	<b>BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE</b>	<b>BIENES 30% SERVICIOS 70%</b>	<b>BIENES 100% SERVICIOS 100%</b>	<b>BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%</b>	<b>BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%</b>
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	-----
COMPAÑÍAS DE SEGUROS Y REASEGUROS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
EXPORTADORES (UNICAMENTE EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES QUE SE EXPORTEN, O EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)	BIENES y SERVICIOS (EMISIÓN DE COMPROBANTE DE RETENCIÓN 0%) CON CARÁCTER DE INFORMATIVO	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	-----

Fuente: <http://www.sri.gob.ec>

“Las excepciones en las cuales no aplica Retención son: A las compañías de Aviación y agencias de viaje, en la venta de pasajes aéreos, así como a los centros de distribución, comercializadoras, distribuidores finales y estaciones de servicio que comercialicen combustible, únicamente cuando se refiera a combustible derivado de petróleo”.<sup>41</sup>

## Plazos para declarar y pagar el IVA

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

Fuente: <http://www.sri.gob.ec>

Elaborado por: Autora

## Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta se aplica a todas las personas naturales o empresas sean estas nacionales o extranjeras que generen una ganancia o utilidad al final de cada año, cabe mencionar que el ejercicio impositivo está comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre.

La base imponible para calcular el Impuesto a la Renta que deben cancelar los contribuyentes, es el resultado de la totalidad de los ingresos menos las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos.

<sup>41</sup> Tomado de <http://www.sri.gob.ec> 18/03/2015

## Declaración del Impuesto a la Renta

Las Sociedades deben realizar la declaración del Impuesto a la Renta cada año en el Formulario 101, consignando los valores correspondientes en los campos relativos al Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y conciliación tributaria.

Cabe mencionar que, de ser el caso el Anticipo del Impuesto a la Renta, se deberá pagar en el Formulario 106, en función del Impuesto causado del año anterior. Esta declaración es obligatoria para todas las sociedades y personas naturales, que sus rentas sean constituidas ingresos exentos.

“Los ingresos gravables obtenidos por Sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas aplicarán la tarifa del 22% sobre su base imponible”.<sup>42</sup>

## Plazos para declarar y pagar el Impuesto a Renta

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración Sociedades
1	10 de abril
2	12 de abril
3	14 de abril
4	16 de abril
5	18 de abril
6	20 de abril
7	<b>22 de abril</b>
8	24 de abril
9	26 de abril
0	28 de abril

Fuente: <http://www.sri.gob.ec>

Elaborado por: Autora

<sup>42</sup> LEY ORGÁNICA DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO. (2014). Capítulo VIII. Artículo 37. Quito, Ecuador.

## Tabla de Retenciones del Impuesto a la Renta

DETALLE DE PORCENTAJES DE RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA CONFORME LA NORMATIVA VIGENTE	Porcentajes vigentes
Honorarios profesionales y demás pagos por servicios relacionados con el título profesional	10%
Servicios predomina el intelecto no relacionados con el título profesional	8%
Comisiones y demás pagos por servicios predomina intelecto no relacionados con el título profesional	8%
Pagos a notarios y registradores de la propiedad y mercantil por sus actividades ejercidas como tales	8%
Pagos a deportistas, entrenadores, árbitros, miembros del cuerpo técnico por sus actividades ejercidas como tales	8%
Pagos a artistas por sus actividades ejercidas como tales	8%
Honorarios y demás pagos por servicios de docencia	8%
Servicios predomina la mano de obra	2%
Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre	10%
Servicios prestados por medios de comunicación y agencias de publicidad	1%
Servicio de transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga	1%
Por pagos a través de liquidación de compra (nivel cultural o rusticidad)	2%
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	1%
Compra de bienes de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunicula, bioacuático, y forestal	1%
Regalías por concepto de franquicias de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual - pago a personas naturales	8%
Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual – pago a personas naturales	8%
Regalías por concepto de franquicias de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual - pago a sociedades	8%
Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual – pago a sociedades	8%
Cuotas de arrendamiento mercantil, inclusive la de opción de compra	1%
Por arrendamiento bienes inmuebles	8%
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1%
Por rendimientos financieros pagados a naturales y sociedades (No a IFIs)	2%
Por RF: depósitos Cta. Corriente	2%
Por RF: depósitos Cta. Ahorros Sociedades	2%
Por RF: depósito a plazo fijo gravados	2%
Por RF: depósito a plazo fijo exentos	0
Por rendimientos financieros: operaciones de reporto - repos	2%
Por RF: inversiones (captaciones) rendimientos distintos de aquellos pagados a IFIs	2%
Por RF: obligaciones	2%
Por RF: bonos convertible en acciones	2%
Por RF: Inversiones en títulos valores en renta fija gravados	2%
Por RF: Inversiones en títulos valores en renta fija exentos	0
Por RF: Intereses pagados a bancos y otras entidades sometidas al control de la Superintendencia de Bancos y de la Economía Popular y Solidaria	0
Por RF: Intereses pagados por entidades del sector público a favor de sujetos pasivos	2%
Por RF: Otros intereses y rendimientos financieros gravados	2%
Por RF: Otros intereses y rendimientos financieros exentos	0
Por RF: Intereses en operaciones de crédito entre instituciones del sistema financiero y entidades economía popular y solidaria.	1%
Por RF: Por inversiones entre instituciones del sistema financiero y entidades economía popular y solidaria.	1%
Anticipo dividendos	22%
Dividendos anticipados préstamos accionistas, beneficiarios o participes	22%
Dividendos distribuidos que correspondan al impuesto a la renta único establecido en el art. 27 de la Irti	hasta el 100%
Dividendos distribuidos a personas naturales residentes	1% al 13%
Dividendos distribuidos a sociedades residentes	hasta el 100%
dividendos distribuidos a fideicomisos residentes	hasta el 100%
Dividendos gravados distribuidos en acciones (reversión de utilidades sin derecho a reducción tarifa IR)	De acuerdo a la tabla de retenciones del Art. 15 RALRTI
Dividendos exentos distribuidos en acciones (reversión de utilidades con derecho a reducción tarifa IR)	0
Otras compras de bienes y servicios no sujetas a retención	0
Por la enajenación ocasional de acciones o participaciones y títulos valores	0
Compra de bienes inmuebles	0
Transporte público de pasajeros	0
Pagos en el país por transporte de pasajeros o transporte internacional de carga, a compañías nacionales o extranjeras de aviación o marítimas	0
Valores entregados por las cooperativas de transporte a sus socios	0
Compraventa de divisas distintas al dólar de los Estados Unidos de América	0
Pagos con tarjeta de crédito	No aplica retención
Pago al exterior tarjeta de crédito reportada por la Emisora de tarjeta de crédito, solo recap	0
Enajenación de derechos representativos de capital y otros derechos cotizados en bolsa ecuatoriana	0,20%

Enajenación de derechos representativos de capital y otros derechos no cotizados en bolsa ecuatoriana	0
Por loterías, rifas, apuestas y similares	15%
Por venta de combustibles a comercializadoras	2/mil
Por venta de combustibles a distribuidores	3/mil
Compra local de banano a productor	1% -2%
Liquidación impuesto único a la venta local de banano de producción propia	hasta el 100%
Impuesto único a la exportación de banano de producción propia - componente 1	1% -2%
Impuesto único a la exportación de banano de producción propia - componente 2	1,25% - 2%
Impuesto único a la exportación de banano producido por terceros	0,5%-2%
Por energía eléctrica	1%
Por actividades de construcción de obra material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares	1%
Otras retenciones aplicables el 2%	2%
Pago local tarjeta de crédito reportada por la Emisora de tarjeta de crédito, solo recap	0
Ganancias de capital	entre 0 y 10
Pago al exterior - Rentas Inmobiliarias	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Beneficios Empresariales	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Servicios Empresariales	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Navegación Marítima y/o aérea	entre 0 y 22 *
Pago al exterior- Dividendos distribuidos a personas naturales	0
Pago al exterior - Dividendos a sociedades	hasta el 100%
Pago al exterior - Anticipo dividendos	22%
Pago al exterior - Dividendos anticipados préstamos accionistas, beneficiarios o participes	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Dividendos a fideicomisos	hasta el 100%
Pago al exterior- Dividendos distribuidos a personas naturales (paraísos fiscales)	0
Pago al exterior - Dividendos a sociedades (paraísos fiscales)	13%
Pago al exterior - Anticipo dividendos (paraísos fiscales)	25%
Pago al exterior - Dividendos a fideicomisos (paraísos fiscales)	13%
Pago al exterior - Rendimientos financieros	entre 0 y 22 *
Pago al exterior – Intereses de créditos de Instituciones Financieras del exterior	entre 0 y 22 *
Pago al exterior – Intereses de créditos de gobierno a gobierno	entre 0 y 22 *
Pago al exterior – Intereses de créditos de organismos multilaterales	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Intereses por financiamiento de proveedores externos	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Intereses de otros créditos externos	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Otros Intereses y Rendimientos Financieros	entre 0 y 35 *
Pago al exterior - Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Regalías por concepto de franquicias	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Ganancias de capital	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Servicios profesionales independientes	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Servicios profesionales dependientes	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Artistas	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Deportistas	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Participación de consejeros	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Entretenimiento Público	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Pensiones	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Reembolso de Gastos	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Funciones Públicas	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Estudiantes	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Otros conceptos de ingresos gravados	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Pago a proveedores de servicios hoteleros y turísticos en el exterior	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Arrendamientos mercantil internacional	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Comisiones por exportaciones y por promoción de turismo receptivo	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Por las empresas de transporte marítimo o aéreo y por empresas pesqueras de alta mar, por su actividad.	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Por las agencias internacionales de prensa	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Contratos de fletamento de naves para empresas de transporte aéreo o marítimo internacional	entre 0 y 22 *
Pago al exterior - Enajenación de derechos representativos de capital y otros derechos	5%
Pago al exterior - Servicios técnicos, administrativos o de consultoría y regalías con convenio de doble tributación	hasta el 100%
Pago al exterior - Servicios técnicos, administrativos o de consultoría y regalías sin convenio de doble tributación	22%
Pago al exterior - Servicios técnicos, administrativos o de consultoría y regalías en paraísos fiscales	35%
Pago al exterior - Seguros y reaseguros (primas y cesiones) con convenio de doble tributación	hasta el 100%
Pago al exterior - Seguros y reaseguros (primas y cesiones) sin convenio de doble tributación	22%
Pago al exterior - Seguros y reaseguros (primas y cesiones) en paraísos fiscales	35%
Pago al exterior - Otros pagos al exterior no sujetos a retención	0

Fuente: <http://www.sri.gob.ec>

## **Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.**

“Se debe realizar mensualmente en el formulario 103, aunque no se hubiesen efectuado retenciones durante uno o varios períodos mensuales”.<sup>43</sup>

Las sociedades por ser Agentes de Retención están obligadas a llevar un registro de las Retenciones en la fuente realizadas y de los pagos por tales Retenciones, de igual manera deben tener un archivo cronológico de los comprobantes de retención emitidos y de las respectivas declaraciones presentadas al Servicio de Rentas Internas.

Otra de las obligaciones tributarias de las Sociedades es presentar los siguientes anexos:

### **Anexo Transaccional Simplificado (ATS)**

El Anexo Transaccional Simplificado es un reporte donde los contribuyentes deben presentar de una manera detallada las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones, y Retenciones tanto del Impuesto al Valor Agregado como de Impuesto a la Renta. El Anexo Transaccional Simplificado debe ser presentado mensualmente.

La presentación del Anexo Transaccional Simplificado reemplaza la obligación del Anexo de Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta por otros conceptos (REOC).

No se tendrá la obligación de presentar el Anexo Transaccional Simplificado si no se genera ningún tipo de movimiento en un

---

<sup>43</sup> Tomado de <http://www.sri.gob.ec> 18/03/2015

determinado mes, pero si se realizan declaraciones sustitutivas, se debe presentar con la multa correspondiente. Cabe mencionar que la información debe estar en un archivo comprimido en formato xml, el mismo que puede ser enviado por internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI, según el siguiente calendario:

Noveno Dígito RUC o Cédula	Fecha máxima de entrega
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente
Internet	Último día del mes

Fuente: <http://www.sri.gob.ec>

Elaborado por: Autora

### **Anexo de Impuesto a la Renta en Relación de Dependencia (RDEP)**

Las Sociedades, públicas o privadas y personas naturales, en su calidad de empleadores y por tanto agentes de retención deberán presentar la información relativa a las Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizada a sus empleados bajo relación de dependencia, por sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre.

“La presentación tardía, falta de presentación o la presentación con errores de la información, será sancionada de conformidad con las disposiciones legales vigentes”.<sup>44</sup>

<sup>44</sup> Tomado de <http://www.sri.gob.ec> 18/03/2015

Esta información debe ser presentada a través de la página del Servicio de Rentas Internas, de acuerdo al siguiente calendario:

<b>Noveno Dígito RUC o Cédula</b>	<b>Fecha máxima de entrega</b>
1	10 de enero
2	12 de enero
3	14 de enero
4	16 de enero
5	18 de enero
6	20 de enero
7	22 de enero
8	24 de enero
9	26 de enero
0	28 de enero

Fuente: <http://www.sri.gob.ec>

Elaborado por: Autora

## **Reserva legal**

Según el artículo 109 de la Ley de Compañías, una compañía de Responsabilidad Limitada formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al 20% del capital social.

Por tal motivo cada año la compañía apartará, de las utilidades líquidas, un 5% para la reserva legal.

## **Obligaciones de las compañías con la Superintendencia de Compañías.**

Todas las compañías anónimas, de economía mixta, de responsabilidad limitada, etc., que se encuentren bajo el control de la Superintendencia de Compañías, deberán cumplir con las siguientes obligaciones:

- a. “Presentar en el primer cuatrimestre de cada año los Estados Financieros.
- b. Informe de Auditoría externa, en el caso de estar obligados a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia.
- c. Nómina de apoderados o representantes legales, según sea el caso, con la indicación de los nombres y apellidos completos y denominación del cargo”.<sup>45</sup>

### **Obligaciones laborales.**

Las obligaciones del empleador, entre otras son:

- “Pagar las cantidades que correspondan al trabajador, en los términos del contrato y de acuerdo con las disposiciones de este Código.
- Indemnizar a los trabajadores por los accidentes que sufrieren en el trabajo y por las enfermedades profesionales, con la salvedad prevista en el Art. 38 de este Código.
- Proporcionar oportunamente a los trabajadores los útiles, instrumentos y materiales necesarios para la ejecución del trabajo, en condiciones adecuadas para que éste sea realizado
- Pagar al trabajador reemplazante una remuneración no inferior a la básica que corresponda al reemplazado.

---

<sup>45</sup> REGLAMENTO INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS A REMITIR A LA SUPERINTENDENCIA. (2015). Artículo 5. Quito, Ecuador.

- Conceder tres días de licencia con remuneración completa al trabajador, en caso de fallecimiento de su cónyuge o de su conviviente en unión de hecho o de sus parientes dentro del segundo grado de consanguinidad o afinidad.
  
- Inscribir a los trabajadores en el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, desde el primer día de labores, dando aviso de entrada dentro de los primeros quince días, y dar avisos de salida, de las modificaciones de sueldos y salarios, de los accidentes de trabajo y de las enfermedades profesionales, y cumplir con las demás obligaciones previstas en las leyes sobre seguridad social”.<sup>46</sup>

---

<sup>46</sup> **Código del Trabajo.** (2012). Artículo 42. Sección I. H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.

## **e. MATERIALES Y MÉTODOS**

Para el desarrollo de esta investigación se utilizó los siguientes materiales:

**Informáticos.-** Alquiler de computadora, copiadora, scanner, impresora y flash memory.

**Oficina.-** Esfero, marcador, cartulina, resmas de papel, cuaderno, calculadora, clip, grapadora, entre otros.

**Bibliográficos.-** Libros, trípticos y páginas web.

### **Métodos**

Para la elaboración del presente trabajo de investigación se utilizó los siguientes métodos:

#### **Método Científico**

Su aplicación permitió realizar una serie de investigaciones, proporcionando conocimientos teóricos necesarios para sustentar el desarrollo del Sistema Contable en la compañía, desde los registros hasta la elaboración de los Estados Financieros.

#### **Método Deductivo**

Se utilizó para analizar los conocimientos teóricos relacionados a la Contabilidad, así como de las Leyes o normas tributarias y legales por las cuales se rige la compañía, para poder diseñar el formato de los registros que se utilizaron en la implementación del Sistema Contable,

determinando la situación financiera real en la que se encuentra la compañía.

### **Método Inductivo**

La utilización de este método permitió recolectar información financiera de la compañía, obteniendo las facturas, comprobantes de retención, entre otros, de las transacciones comerciales realizadas durante el período que será analizado, para la elaboración del Proceso Contable completo, creando información oportuna y veraz expresada en los Estados Financieros, demostrando así la importancia de implementar un Sistema Contable.

### **Técnicas**

De igual manera para poder poner en práctica estos métodos se utilizó las siguientes técnicas de estudio.

### **Observación directa**

Esta técnica se utilizó visitando la compañía; para constatar la situación económica de la empresa, revisando el registro de las transacciones comerciales realizadas durante el período 2014, de esta manera se identificó las falencias y necesidades de la compañía en el área contable.

### **Entrevista**

Esta técnica permitió obtener información necesaria de la situación en la que se encuentra la compañía, por la falta de un Sistema Contable, mediante una conversación con el Gerente General de Alphaorient Cía. Ltda.

## **Encuesta**

Esta técnica permitió formular preguntas a las personas encargadas del área contable como son: la Sra. Angelina Jordan, Gerente Administrativa, la Sra. Catherine Vega, Asistente Contable y Lcdo. Fabián Valla, Contador encargado de realizar las declaraciones en el SRI, las mismas que ayudaron a determinar cómo estaban llevando y desarrollando los registros contables de las actividades económicas dentro de la compañía.

## **f. RESULTADOS**

La creación de Alphaorient Cía. Ltda., es producto de cubrir una necesidad de autofinanciamiento y la decisión de brindar un servicio de transporte a las zonas más alejada del país, donde las vías de comunicación son mínimas.

Alphaorient Cía. Ltda., actualmente ubicada en la Parroquia Shell, Provincia de Pastaza, fue constituida el 3 de Septiembre de 2009, según expediente 163544 de la Superintendencia de Compañías en la ciudad de Quito. Alphaorient Cía. Ltda., se rige a la Ley de Compañías y a la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cabe mencionar que las políticas de Alphaorient Cía. Ltda., están enmarcadas dentro de las reglamentaciones vigentes de la Dirección General de Aviación Civil.

### **Misión**

Alphaorient Cía. Ltda., tiene como misión brindar a sus clientes el servicio de transporte aéreo de pasajeros y carga de la manera más eficiente y segura principalmente en la Región Amazónica Ecuatoriana, pero también dispuesta a servir a nivel nacional, los clientes más frecuentes son los habitantes de las comunidades de la Provincia Amazónica de Pastaza, ya que el transporte aéreo es el único medio por el cual pueden salir desde sus comunidades a la capital de su Provincia.

### **Visión**

Ser la compañía de Aviación líder en la Provincia de Pastaza, ofreciendo un servicio de calidad a sus clientes.

## **Servicios**

- ✓ Transporte de pasajeros.
- ✓ Transporte de carga.
- ✓ Transporte de pacientes (emergencias médicas).
- ✓ Sobrevuelos para realizar el control de vías, carreteras y pistas de aterrizaje.

Alphaorient Cía. Ltda., está preparada para brindar el servicio de transporte aéreo ya que cuenta con dos avionetas Cessna 182 para tres pasajeros, además los directivos de la compañía tienen el afán de servir mejor a sus clientes por lo cual próximamente tendrán una aeronave con capacidad para 12 pasajeros, cumpliendo de esta manera con todas las normas que la DGAC (Dirección General de Aviación Civil) establece. De esta manera Alphaorient Cía. Ltda., está dispuesta a brindarle un servicio aéreo seguro, eficiente y responsable, permitiendo que sus clientes disfruten de sus vuelos y cumplan con sus objetivos.

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**PLAN DE CUENTAS**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
1010101	CAJA
1010102	BANCOS
1010102	CAJA CHICA
10102	ACTIVOS FINANCIEROS
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
10103	INVENTARIOS
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA
1010504	IVA PAGADO
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1020105	MUEBLES Y ENSERES
1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2010301	LOCALES
20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
2010701	IVA COBRADO
2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR
2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR
2010704	IVA POR PAGAR
2010705	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO
20108	OBLIGACIONES CON EL IESS
2010801	APORTE PATRONAL
2010802	APORTE INDIVIDUAL
20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO
2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO
2010903	VACACIONES
2010904	FONDO DE RESERVA

<b>202</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2020301	LOCALES
20206	ANTICIPOS DE CLIENTES
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>
<b>301</b>	<b>CAPITAL</b>
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
<b>304</b>	<b>RESERVAS</b>
30401	RESERVA LEGAL
<b>307</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>
30701	GANANCIA NETA DEL PERÍODO
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO
308	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS
<b>41</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
42	GANANCIA BRUTA
<b>52</b>	<b>GASTOS</b>
<b>5202</b>	<b>GASTOS</b>
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO
52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO
52020303	VACACIONES
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO
520210	REPUESTOS
520211	TRANSPORTE
520212	COMBUSTIBLES
520213	LUBRICANTES
520215	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)
520221	DEPRECIACIONES
52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
520227	GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
520228	OTROS GASTOS
520229	GASTOS CUENTAS INCOBRABLES
520230	GASTOS

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1	ACTIVO	Se refiere a los valores, bienes, derechos y obligaciones que tiene la empresa.			
101	ACTIVO CORRIENTE	Se refiere a las cuentas que se estiman van a ser convertidas en dinero dentro de un año a partir de la fecha del Balance.			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. (menores a 3 meses)			
1010101	CAJA	Es el dinero en efectivo recaudado y que posee la compañía, estos son los billetes y las monedas, así como cheques que no son depositados el mismo día.	Por los valores que recibe, ingresa o entra a la compañía, como cobro por servicio de transporte aéreo o deudas pendientes de clientes.	Por los valores que entrega, egresa o sale de la compañía en pago de deudas, sueldos e incluso depósitos realizados a la cuenta de la empresa.	DEUDOR
1010102	BANCOS	Comprende el dinero que la compañía mantiene en cuentas corrientes en diferentes instituciones financieras.	Por los valores depositados en la Cta. Cte., de la compañía.	Por los valores que se cancelan mediante cheques.	DEUDOR
1010103	CAJA CHICA	Es una cantidad pequeña de fondos en dinero en efectivo que se usa para gastos urgentes o pequeños, por los cuales no es necesario emitir un cheque.	Por apertura o aumento.	Por gastos, disminución o suspensión.	DEUDOR
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc..			
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	Son los valores que adeudan a la empresa por ventas a crédito o con documento firmado. Se registrarán a su costo menos su importe no recuperable.	Por los valores que originan la deuda otorgada por la empresa.	Por los valores que se abonen o cancelen a los deudores	DEUDOR
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.	Por valores cuando se recupera o el asiento de cierre.	Por valores del incremento de la reserva de cuentas incobrables, es decir el cálculo del 1% en el cierre del período.	ACREEDOR

CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
10103	INVENTARIOS	Son activos: a) Poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; b) En proceso de producción con vistas a esa venta; o c) En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor			
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	Comprenden los activos que serán consumidos en la prestación del servicio como son: lápiz, esferos, cuaderno, hojas, etc.	Por los valores cuando se realizan compras de suministros, o realización de libretines.	Por los valores de utilización.	DEUDOR
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.			
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	Cuando el IVA PAGADO es mayor al IVA COBRADO, en la liquidación mensual del IVA.	Por los valores a favor de la empresa al liquidar el IVA.	Por los valores al momento de cancelar el IVA es como una forma de pago.	DEUDOR
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	Retenciones que se nos han realizado por parte de algún cliente, así como valores pagados del año que se declara.	Por los valores que nos han sido retenidos en una venta o prestación de servicios.	Por los valores al liquidar y cancelar el IR.	DEUDOR
1010504	IVA PAGADO	IVA que se cancela al momento de realizar adquisiciones de bienes o servicios gravados con el impuesto.	Por los valores del impuesto al momento de realizar una compra, que se encuentre gravada con el IVA.	Por los valores de la liquidación del IVA al final del mes.	DEUDOR
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	Corresponde a bienes que no son convertidos en efectivo por una empresa en el año, y permanece en ella durante más de un ejercicio contable.			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Corresponde a los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, que se lo utilicen en el suministro de servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.			
1020105	MUEBLES Y ENSERES	Corresponde a los bienes muebles como escritorios, sillas, archivadores, etc., que son propiedad de la compañía.	Por los valores cuando se realiza la adquisición del bien mueble, o por donaciones.	Por los valores cuando se realiza la venta, donación o pérdida del bien.	DEUDOR
1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	Corresponde a las avionetas que son propiedad de la compañía.	Por los valores cuando se adquiere avionetas para la prestación de servicios.	Por los valores al momento que se realiza la venta de las avionetas.	DEUDOR
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Controla los equipos de cómputo que se utilizan en la prestación de servicios.	Por los valores de adquisición.	Por los valores de la venta del equipo así como cuando se da de baja por pérdida.	DEUDOR

CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.	Por los valores en la venta, baja o pérdida de los activos.	Por los valores de la depreciación acumulada en cada período.	ACREEDOR
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	Se refiere a las obligaciones contraídas por la compañía con terceras personas.			
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	Son las cuentas que se estiman se van a liquidar en un plazo igual o inferior a un año.			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.	Por la cancelación total de la deuda o abono parcial de la misma.	Por los valores que se adeuda o se encuentran pendientes de pago.	ACREEDOR
20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	Son las obligaciones que deben ser asumidos por la empresa al Servicio de Rentas Internas. tal es el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, IVA, así como para el registro del IVA que se cobra en la venta de bienes y servicios.	Por los valores de la liquidación del IVA, así como el pago del IR y del IVA.	Por los valores de la retención realizada en las compras, así como en la liquidación del IVA, así como el cobro de la prestación de servicios.	ACREEDOR
20108	OBLIGACIONES CON EL IESS	Corresponde a las obligaciones con el IESS, es decir por el pago de los aportes tanto individual Enero y Febrero 2014 9,35% y desde Marzo 2014 el 9,45%, así como el patronal 11,15% de los empleados de la compañía.	Por los valores que se cancelan cada mes de los aportes.	Por los valores pendientes de pago al momento de cancelar el sueldo de los empleados.	ACREEDOR
20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	Corresponde a las obligaciones por cancelar a los empleados de la compañía, estas obligaciones son Décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones y fondo de reservas.	Por los valores cancelados a los empleados.	Por los valores de los asientos de las provisiones mensuales.	ACREEDOR
<b>202</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	Son obligaciones de la compañía que se estima se pagará en un plazo superior de un año.			
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras.	Por los valores cancelados en su totalidad o abonos parciales de la deuda.	Por los valores adeudados o pendientes de pago.	ACREEDOR

CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	Se refiere a los valores totales de una empresa.			
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	Se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión.	Por los valores que se retiren parcialmente del aporte.	Por el aporte entregado por los accionistas e incremento de este.	ACREEDOR
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.	Por valores de disminución, retiro por parte del accionista.	Por el valor aportado por los accionistas para futuras capitalizaciones	ACREEDOR
<b>304</b>	<b>RESERVAS</b>	Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios.			
30401	RESERVA LEGAL	De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.	Por los valores de contingencia, por el cierre o liquidación de la compañía.	Por el registro de las obligaciones de la empresa sobre la utilidad.	ACREEDOR
30701	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.	Por los valores de la distribución de la utilidad del ejercicio.	Por la utilidad obtenida al final del ejercicio contable.	ACREEDOR
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO	Registra las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.	Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio contable.	Por los valores de amortización de las pérdidas obtenidas.	DEUDOR
308	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS	Es una cuenta temporal para cerrar cuentas de ingresos y gastos, así como registrar la utilidad y la pérdida del ejercicio contable.	Por el cierre de las cuentas de gasto y registro de la utilidad.	Por el cierre de las cuentas de ingreso, y registro de la pérdida.	NULO
<b>41</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas y prestación de servicios.			
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se registran los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimados con fiabilidad.	Por el valor al final del ejercicio contable, por el cierre de la cuenta de ingreso.	Por el registro de los servicios prestados.	ACREEDOR

CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
<b>52</b>	<b>GASTOS</b>	Son los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad, así como todos los gastos del periodo de acuerdo a su función. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.			
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	Corresponde al pago de sueldos a los empleados mensuales, antes de los respectivos descuentos.	Por los valores cancelados al personal, según el rol de pagos	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	Corresponde al cálculo del valor del aporte patronal de 11,15%, así como el fondo de reserva 8,33%.	Por el valor del pago del aporte.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	Comprende los gastos adicionales como el décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y vacaciones, que por obligación le corresponde a los empleados.	Por los valores que se calculan en las provisiones mensuales.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES	Se refiere a los valores cancelados por los contratos de servicios ocasionales de profesionales	Por los valores cancelados por los servicios ocasionales.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	Corresponde el registro de los gastos por mantenimiento, reparaciones y mano de obra de las avionetas.	Por los valores cancelados por mantenimientos y reparaciones.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	Corresponde al valor que se cancela por arriendo de la oficina de la compañía.	Por los valores cancelados por arriendo.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520210	REPUESTOS	Corresponde al registro de las adquisiciones de repuestos, para ser utilizado en arreglos de la avioneta.	Por los valores registrados cuando se adquieren repuestos.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520211	TRANSPORTE	Corresponde al registro de transporte cuando se adquieren repuestos así como del personal por alguna actividad de la compañía en taxi o bus.	Por el valor correspondiente al pago de transporte.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520212	COMBUSTIBLES	Corresponde al registro del combustible utilizado en la avioneta, así como el combustible que se compra para entregar a las personas de las comunidades.	Por los valores cancelados por adquisición de combustibles.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520213	LUBRICANTES	Corresponde al registro por adquisición de lubricantes, aceites que se utilizaran en la avioneta.	Por los valores cancelados por adquirir lubricantes.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR

CÓDIGO	CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
520213	LUBRICANTES	Corresponde al registro por adquisición de lubricantes, aceites que se utilizaran en la avioneta.	Por los valores cancelados por adquirir lubricantes.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520215	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO	Corresponde al registro por servicio de transporte aéreo que nos presta otra empresa para continuar con nuestras operaciones y satisfacer a los clientes.	Por los valores cancelados por transporte aéreo solicitados a otras empresas.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	Corresponde al registro por alimentación, así como agasajos y reuniones que se realice con el personal.	Por los valores que se efectúan por gastos de gestión.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520221	DEPRECIACIONES	Corresponde a la disminución del valor de un activo producido por el tiempo, uso, desgaste, etc.	Por los valores correspondientes a la depreciación del activo, al cierre del ejercicio contable.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520227	GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	Corresponde al valor del mes en el cual solo hay compras es decir IVA PAGADO, pero no hay ventas en otras palabras IVA COBRADO.	Por los valores correspondientes para cerrar el IVA mensual, cuando no se tiene IVA COBRADO.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520228	OTROS GASTOS	Corresponde a varios gastos, los mismos que no han sido especificados en las otras cuentas.	Por los valores cancelados por algún gasto.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR
520229	GASTOS CUENTAS INCOBRABLES	Corresponde a la provisión de cuentas por cobrar, cuyo porcentaje es 1%.	Por el valor de la provisión en el asiento de ajuste.	Por los valores del asiento de cierre de las cuentas de gastos.	DEUDOR

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**MEMORANDO DE OPERACIONES**

Alphaorient Cía. Ltda. Inicia sus actividades del período 2014 con las siguientes operaciones:

**Enero 01**

- Se registra el asiento de apertura con los valores del Estado de Situación Inicial.

**Enero 03**

- Se realiza una recarga al teléfono móvil del Gerente de \$10,00, al DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR, según factura N° 004-002-0002994, se cancela en efectivo

**Enero 06**

- Se cancela certificado de accidentes e incidentes a la DGAC (Dirección General de Aviación Civil), según factura N° 001-001-000118635, por un valor de \$50,00 con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.

**Enero 20**

- Se realiza el pago de \$26,00 incluido IVA en efectivo, por la elaboración de un libretín de retenciones y un libretín de facturas a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES, según factura N° 001-001-003924.

**Enero 21**

- Se cancela con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha el valor de \$89,60 incluido IVA, por mantenimiento de la aeronave, según factura N° 001-002-000103 a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.

**Enero 29**

- Según factura N° 002-001-000153, por un valor de \$5.712,00 incluido IVA, AEROTAISHA CÍA. LTDA., nos cancela por vuelos realizados en el mes de Enero \$3.000,00 con cheque del Banco Pichincha y la diferencia a crédito.

**Enero 30**

- Se deposita el cheque en la Cta. Cte. Banco Pichincha N° 3449888804 de la compañía.

- Se cancela alimentación de enero a LOPEZ LOPEZ JENNY SUSANA, por un valor de \$176.79 más IVA, según factura N° 002-001-0000095, con cheque del Banco Pichincha.
- Se cancela los sueldos al personal del mes de Enero, con cheques del Banco Pichincha.
- Se liquida el IVA del mes de Enero

#### **Febrero 01**

- Pago de arriendo al Sr. MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE, según factura N° 001-001-000000931, por un valor de \$250.00 con cheque Banco de Pichincha.

#### **Febrero 06**

- Se compra luna llanta a AEROPARTES DEL ECUADOR S.A., según factura N° 003-001-000000098, por un valor de \$297.70 más IVA, con cheque Banco Pichincha.

#### **Febrero 10**

- Se cancela a AEROKASHURCO, por servicio de transporte aéreo a Curaray, según factura N° 002-001-002983, por un valor de \$490.00 más IVA, con cheque del Banco Pichincha.

#### **Febrero 14**

- Se cancela al IESS los aportes patronal e individual del mes de Enero, por \$218.87 con cheque.

#### **Febrero 15**

- AMAZONAS AIR CÍA. LTDA., nos cancela por vuelos a Kapawi, según factura N° 002-001-000152, por un valor de \$1,071.43 más IVA en efectivo.
- Se compra pintura, brochas, lijas, etc., según facturas N° 001-002-0021756 y 001-002-0021757, se cancela en efectivo.

#### **Febrero 16**

- Se deposita a cta. cte. Banco de Pichincha el valor de \$900.00 en efectivo.

#### **Febrero 17**

- Se cancela el IVA del mes de Enero, con cheque.

- Se cancela las retenciones en la fuente del mes de enero en efectivo.

#### **Febrero 18**

- Se cancela al LIC. FABIAN VALLA, por servicios profesionales en efectivo, según factura N° 001-001-005532, por un valor de \$50.00 más IVA.

#### **Febrero 19**

- Se cancela por servicio de transporte aéreo a Jaime Roldós a la compañía ALAS DE SOCORRO, según factura N° 001-001-0007337, por un valor de \$203.13 más IVA, con cheque.
- Se compra un Kit de seguridad a FERRETERÍA ALDAZ, según factura N° 001-002-000005809, por un valor de \$15.60 incluido IVA, forma de pago efectivo.

#### **Febrero 21**

- Se compra repuestos para avioneta, según factura N° 001-001-0011222, por un valor de \$37.00 incluido IVA en efectivo a REPUESTOS VILLAFUERTE.

#### **Febrero 28**

- Se liquida el IVA del mes de febrero.

#### **Marzo 05**

- Se cancela el arriendo al Sr. CARLOS MENDOZA con cheque del Banco Pichincha, según factura N° 001-001-000000936, por un valor de \$250.00.

#### **Marzo 10**

- Compra de un filtro a AEROPARTES DEL ECUADOR S.A., según factura N° 003-001-000000121, por el valor de \$152.06 incluido IVA, con cheque.
- La Sra. MARTHA JORDAN nos cancela por un vuelo a Lorocachi y un sobrevuelo, según factura N° 002-001-000155, POR \$1,000.00 más IVA en efectivo.

#### **Marzo 11**

- Pago de sueldos del mes de febrero en efectivo, y se registran las provisiones.

#### **Marzo 14**

- Se cancela el aporte patronal e individual al IESS del mes de febrero en efectivo, por el valor de \$218.87.

**Marzo 17**

- Se cancela en efectivo retenciones en la fuente, así como el Impuesto al Valor Agregado del mes de febrero.

**Marzo 25**

- Compra de lubricante a AEROPARTES DEL ECUADOR S.A., según factura N°003-001-000000136, por el valor de \$92.76 más IVA, con cheque.

**Marzo 31**

- Compra de aceite al Sr. VICENTE ZAMBRANO, según factura N° 001-002-000013789, por un valor de \$49.11 más IVA, se cancela en efectivo.
- Se liquida el IVA de Marzo.

**Abril 05**

- El Sr. JORGE CASTILLO, nos cancela por un vuelo a Tasiha en efectivo el valor de \$280.00 incluido IVA, según factura N° 002-001-000156.

**Abril 07**

- AEREOTAISHA CÍA. LTDA., nos cancela por vuelos realizados en febrero, según factura N° 002-001-000157, por un valor de \$3,472.00 incluido IVA, con cheque del Banco Pichincha.

**Abril 08**

- Se deposita el cheque cobrado a AEROTAISHA CÍA. LTDA., el día anterior a la cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía.

**Abril 09**

- Se cancelan sueldos del mes de Marzo con cheques de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.

**Abril 12**

- Compra de 6.79 galones de combustible, por un valor de \$7.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-000107570, se cancela en efectivo.

**Abril 13**

- Se cancela por mantenimiento en efectivo, según factura N° 001-001-0004492, por un valor de \$26.78 más IVA.

**Abril 15**

- Se cancela la planilla del IESS del mes de Marzo, con cheque del Banco Pichincha.

**Abril 16**

- Se cancela el IVA del mes de marzo en efectivo.
- Se cancela las retenciones en la fuente del mes de marzo con cheque.

**Abril 25**

- Se realiza una recarga de celular al Gerente de la compañía, por un valor de \$20.00, según factura N° según factura N°-001-0025879 en efectivo.
- Se cancela por servicios profesionales al Lic. FABIÁN VALLA, según factura N° 001-001-005589 por un valor de \$300.00 más IVA, con cheque.

**Abril 27**

- Se compra combustible en efectivo por un valor de \$8.00, según factura N° 006-001-001274120.

**Abril 30**

- Se realiza la compra de 7.76 galones de combustible por un valor de \$8.00 incluido IVA, según factura N° 002-001-000045626.
- Se cancela sueldos de Abril con cheques.
- Se liquida el IVA del mes de abril.

**Mayo 03**

- Se nos cancela por dos vuelos a Sarayaku la Sra. LADY GAVIRIA, según factura N° 002-001-000158, por un valor de \$360.01 incluido IVA en efectivo.

**Mayo 05**

- Compra un lubricante WD 40 a FERRETERÍA MARIELLA, por un valor de \$4.02 más IVA en efectivo, según factura N° 001-001-000015915.
- Se cancela por mantenimiento con cheque, según factura N° 001-001-000002803, por un valor de \$60.00 a EMILIANO TINTIN.

**Mayo 06**

- Pago de arriendo con cheque a CARLOS MENDOZA, según factura N° 001-001-000000948, por un valor de \$250.00.

**Mayo 07**

- Se cobra por vuelos realizados en el mes de Marzo a AEREOTAISHA CÍA. LTDA., según factura N° 002-001-000159, por un valor de \$2,240.00 más IVA, con cheque del Banco Pichincha.

**Mayo 08**

- Se deposita el cheque a la Cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía.
- Se compra galones de combustible en efectivo, por un valor de \$8.00, a INTRAFUEL CÍA. LTDA., según factura N° 001-001-000766883.
- Se compra galones de combustible en efectivo, por un valor de \$10.00, al Sr. MIGUEL VEGA, según factura N° 001-001-000185337.

**Mayo 10**

- Se compra galones de combustible en efectivo, por un valor de \$8.00, a la Sra. NORMA HERAS, según factura N° 004-002-000844713.

**Mayo 11**

- Se compra galones de combustible en efectivo, por un valor de \$10.00, según factura N° 001-001-000185337.

**Mayo 13**

- Se compra combustible en efectivo, por un valor de \$6.00, al Sr. MIGUEL VEGA, según factura N° 001-001-000185719.

**Mayo 14**

- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 097-005-000093267, por un valor de \$7.00 incluido IVA.
- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 001-001-000111115, por un valor de \$8.93 más IVA.

**Mayo 15**

- Se cancela al IESS valores del mes de abril con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.

**Mayo 17**

- Se compra combustible, por un valor de \$6.25 más IVA en efectivo, según factura N° 004-003-000667237.

**Mayo 19**

- Compra de 6.75 galones de combustible, según factura N° 002-001-000444245, por un valor de \$7.00 incluido IVA en efectivo.

**Mayo 22**

- Se cancela el IVA del mes de abril con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.
- Se cancela las retenciones en la fuente del mes de abril en efectivo
- Se compra combustible en efectivo, según factura N° 005-001-000151960, por un valor de \$9.00 incluido IVA.

**Mayo 23**

- Se cancela en efectivo la compra de aceite a LUBRICADORA PUYANGO, por un valor de \$61.27, según factura N° 002-001-000013788.

**Mayo 28**

- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 002-001-000071904, por un valor de \$9.00 incluido IVA.

**Mayo 29**

- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 002-001-0741468 por un valor de \$9.00 incluido IVA.

**Mayo 30**

- Compra de gasolina, según factura N° 001-001-0112817, por un valor de \$9.00 incluido IVA.
- Se cancela sueldos del mes de mayo con cheques de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.

**Mayo 31**

- Compra de aceite en efectivo, según factura N° 001-001-0034975, por un valor de \$8.00 incluidos IVA.
- Liquidación del IVA del mes de mayo.

**Junio 01**

- Se compra gasolina y se cancela en efectivo, según factura N° 001-001-0295645, por un valor de \$9.00 incluido IVA.

**Junio 02**

- Se compra combustible por un valor de \$5.36 más IVA en efectivo, según factura N° 004-001-0131943.

**Junio 03**

- Se compra por un valor de \$4.46 más IVA 4.85 galones de combustible, según factura N° 001-003-0006113, en efectivo
- Se compra gasolina, según factura N° 001-003-0006222, por un valor de \$4.46.

**Junio 04**

- Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente de la compañía, por un valor de \$86.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-0000295, con cheque. Compra de focos por un valor de \$17.86 más IVA en efectivo, según factura N° 001-001-000011609.

**Junio 06**

- Se cancela por galones de combustible en efectivo por un valor de \$6.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-000187532.
- Compra de combustible por un valor de \$8.25 incluido IVA en efectivo, según factura N° 001-003-0111978.

**Junio 07**

- Cobro de vuelo en efectivo por un valor de \$480.00 más IVA, según factura N° 002-001-000160.
- Depósito del dinero recaudado en efectivo, a la cuenta del Banco Pichincha.

**Junio 08**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$5.00 incluido IVA, según factura N° 001-003-0111978.
- Se cancela por galones de combustible en efectivo, según factura N° 004-001-0132173 por un valor de \$5.00.
- Se compra aceites y filtro con cheque, por un valor de \$42.85 más IVA, según factura N° 001-001-000000201.

**Junio 11**

- Se cancela arriendo con cheque, según factura N° 001-001-000000954 por un valor de \$250.00.

**Junio 12**

- Compra de combustible en efectivo, por un valor de \$5.36 más IVA, según factura N° 001-001-000187978.

**Junio 13**

- Se cancela al IESS del mes de Mayo con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.
- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$8.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-000113605.

**Junio 15**

- Compra de combustible por un valor de \$10.00 incluido IVA en efectivo, según factura N° 001-001-0298120

**Junio 18**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$6.00, según factura N° 001-001-000188425.

**Junio 20**

- Se cancela el IVA del mes de Mayo con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.
- Se cancela las retenciones en la fuente del mes de Mayo en efectivo
- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 001-001-000188583 por un valor de \$8.00 incluido IVA.
- Se cancela por compra de combustible, según factura N° 043-001-000359371 en efectivo por un valor de \$11.00 incluido IVA.

**Junio 21**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$6.00 incluido IVA, según factura N°003-003-0067097.
- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$5.36 más IVA, según factura N° 003-001-000153708.

**Junio 26**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$9.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-000189008

**Junio 28**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$5.00 incluido IVA, según factura N° 003-004-0055767.
- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 002-001-000370236 por un valor de \$8.04 más IVA.

**Junio 30**

- Se cancela sueldos del mes de Junio con cheques del Banco Pichincha.
- Se realiza la liquidación del IVA.

**Julio 04**

- Se realiza una recarga al celular del gerente de la compañía en efectivo por un valor de \$10.00, según factura N° 003-001-0005720.

**Julio 05**

- Se cancela por alquiler de equipo para construcción con cheque, según factura N° 001-001-000000324.

**Julio 10**

- AEREOTAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos realizados en Marzo, según factura N° 002-001-000161, por un valor de \$1,545.00 incluido IVA, \$200.00 en efectivo y la diferencia con cheque.

**Julio 11**

- Se deposita el cheque a la cta. cte. del Banco Pichincha.

**Julio 12**

- Compra de víveres y carnes para una comida que se realizó con el personal, según factura N° 001-001-0005610 en efectivo por un valor de \$37.58.

**Julio 15**

- Se cancela al IESS del mes de Junio, el valor de \$219.95 con cheque de la Cta. Cte., del Banco Pichincha.

**Julio 22**

- Se cancela el IVA del mes de Junio \$26.82 en efectivo.
- Se cancela las retenciones en la fuente de Junio \$20.77 en efectivo.

**Julio 24**

- Se compra de combustible en efectivo, según factura N° 002-001-000547302, por un valor de \$17.28 más IVA.

**Julio 30**

- Compra de aceite con cheque, por un valor de \$47.50 incluido IVA, según factura N° 003-001-029861.

**Julio 31**

- Se cancela sueldo del mes de Julio con cheques.
- Se liquida el IVA.

**Agosto 04**

- AEREOTAISHA CÍA. LTDA. , cancela por vuelos realizados en Abril con cheque por un valor de \$2,069.00 incluido IVA, según factura N° 002-001-000162.

**Agosto 05**

- Se deposita el cheque a la cuenta de la compañía.

**Agosto 06**

- Se cancela por mantenimiento en efectivo, según factura N° 001-004-000003137 por un valor de \$30.00.
- Se compra llantas con cheque por un valor de \$446.43 más IVA, según factura N° 002-002-0000092.
- Pago de arriendo con cheque, por un valor de \$250.00, según factura N° 001-001-000000961.
- Compra de repuestos y aceite en efectivo, por un valor de \$40.75 incluido IVA, según factura N° 001-001-000038703.

**Agosto 07**

- Se cancela por alimentación del Gerente de la compañía, de la Sra. Angelina Jordán y Catherine Vega en efectivo por un valor de \$11.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-000001970.

**Agosto 14**

- Se cancela por alimentación en efectivo, según factura N° 001-001-000002020 por un valor de \$5.50 incluido IVA.

**Agosto 15**

- Se cancela al IESS del mes de Julio con cheque.
- Pago de alimentación en efectivo por un valor de \$5.50 incluido IVA, según factura N° 001-001-00002035.

**Agosto 16**

- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 002-001-000552120 por un valor de \$8.93 más IVA.

**Agosto 20**

- Compra de aceite en efectivo por un valor de \$9.38 más IVA, según factura N° 001-001-000038894.
- Pago por alimentación en efectivo, por un valor de \$8.25 incluido IVA, según factura N° 001-001-000002094.

**Agosto 22**

- Pago del IVA del mes de Julio con cheque.
- Pago de retenciones en la fuente en efectivo.

**Agosto 23**

- Compra de repuesto y aceite en efectivo por un valor de \$41.07 más IVA, según factura N° 001-001-000038971.

**Agosto 29**

- Pago de sueldos del mes de Agosto con cheques.
- Liquidación del IVA del mes de Agosto.

**Septiembre 02**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$9.00 incluido IVA, según factura N° 002-001-000555555.

**Septiembre 15**

- Se cancela al IESS el valor de \$219.95 del mes de Agosto con cheque.

**Septiembre 18**

- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 002-001-000558831 por un valor de \$4.00 incluido IVA.

**Septiembre 22**

- Se cancela el IVA y las retenciones en la fuente del mes de Agosto por un valor de \$194.31 con cheque.

**Septiembre 29**

- Compra de repuestos por un valor de \$923.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-0009542, nos conceden crédito de 30 días.
- Compra de repuestos por un valor de \$198.00 incluido IVA, según factura N° 001-001-0009547 nos conceden crédito de 30 días.

**Septiembre 30**

- Se realiza el cierre del IVA del mes de Septiembre, como gasto ya que sólo hay IVA PAGADO, es decir solo compras.

**Octubre 06**

- AEREOTAISHA CÍA.LTDA., nos cancelan por vuelos realizados en Abril y Mayo por un valor total de \$5.067,86 más IVA, según factura N° 002-001-000166, nos cancelan \$1,000.00 en efectivo y la diferencia con cheque.
- Compra de combustible en efectivo, según factura N° 001-001-000198543 por un valor de \$11,00 incluido IVA.

**Octubre 07**

- Se deposita el cheque por un valor de \$4,676.00 a la cuenta corriente de la compañía del Banco Pichincha.

**Octubre 08**

- Se cancela sueldos del mes de Septiembre con cheques del Banco Pichincha.
- Se cancela las facturas N° 9542 y 9547 con cheque por un valor total de \$1,110.99.

**Octubre 09**

- Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente por un valor de \$166.00 más IVA, según factura N° 001-001-000051935.

**Octubre 15**

- Se cancela al IESS del mes de Septiembre en efectivo por un valor de \$219.95.

**Octubre 22**

- Se cancela retenciones en la fuente del mes de Septiembre, en efectivo por un valor de \$10,01.
- Compra de repuestos y pago de mantenimiento con cheque por un valor de \$758,16, según facturas N° 001-001-000002420 y 001-001-000009294.

**Octubre 23**

- Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820 por un valor de \$9,00.

**Octubre 25**

- Compra de combustible en efectivo por un valor de \$7,00, según factura N° 001-002-00091556.

**Octubre 31**

- Pago de sueldos del mes de Octubre con cheques.
- Liquidación del IVA del mes de Octubre.

**Noviembre 04**

- Compra de repuestos en efectivo por un valor de \$74,48 incluido IVA, según factura N° 001-001-000002442.

**Noviembre 10**

- AERETAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos realizados en Mayo, según factura N° 002-001-000167 por un valor de \$2,035.71 más IVA, \$1,000.00 en efectivo y la diferencia con cheque, el mismo que es depositado en la cuenta de la compañía.

**Noviembre 11**

- Pago de arriendo con cheque por un valor de \$250,00, según factura N° 001-001-000000974.

**Noviembre 14**

- Pago de IESS del mes de Octubre en efectivo por un valor de \$219,95.

**Noviembre 21**

- Pago del IVA correspondiente al mes de Octubre por un valor de \$562,92 con cheque.

- Pago de las retenciones en la fuente en efectivo por un valor de \$9.02.

#### **Noviembre 28**

- Pago de sueldos del mes de Noviembre en efectivo.
- Liquidación del IVA.

#### **Diciembre 03**

- Compra de aceite en efectivo por un valor de \$33.01 incluido IVA, según factura N° 001-001-000328851.

#### **Diciembre 04**

- Compra de aceite en efectivo por un valor de \$44.20 más IVA, según factura N° 001-001-000328965.

#### **Diciembre 11**

- Cobro por abono de vuelos realizados en Junio por un valor de \$848,21 más IVA en efectivo, según factura N° 002-001-000168.

#### **Diciembre 13**

- Se realiza compra de chompas como gastos personales del Gerente de la compañía, por un valor de \$325,00 en efectivo, según factura N° 001-001-000006325.

#### **Diciembre 15**

- Compra de accesorios en KAO SPORT CENTER para el Gerente de la compañía en efectivo, por un valor de \$395,22 más IVA, según factura N° 003-001-000094551.
- Se cancela el IESS del mes de Noviembre con cheque por un valor de \$219,95.

#### **Diciembre 22**

- Pago del IVA y retenciones del mes de Noviembre en efectivo.

#### **Diciembre 30**

- Se cancela sueldos del mes de Diciembre con cheques del Banco de Pichincha.
- Se liquida el IVA del mes de Diciembre.

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DE 2014  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD

CÓDIGO	CANT	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
<b>1</b>		<b>ACTIVO</b>			
<b>101</b>		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>10101</b>		<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			<b>188,75</b>
<b>1010101</b>		<b>CAJA</b>		<b>40,00</b>	
	2	Billetes	20,00	40,00	
<b>1010102</b>		<b>BANCOS</b>		<b>148,75</b>	
	1	Cta. Corriente Banco Pichincha	148,75	148,75	
<b>10103</b>		<b>INVENTARIOS</b>			<b>113,55</b>
<b>1010304</b>		<b>INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO</b>		<b>113,55</b>	
	1	Perforadora	2,50	2,50	
	1	Grapadora	5,25	5,25	
	1	Sacagrapa	1,50	1,50	
	4	Esferos	0,40	1,60	
	1	Calculadora	18,00	18,00	
	15	Carpetas Archivadoras	3,20	48,00	
	2	Lápices	0,25	0,50	
	2	Caja de grapas	2,50	5,00	
	1	Cinta Scotch	0,25	0,25	
	1	Flash memory Kingston	18,00	18,00	
	1	Estilete	1,75	1,75	
	1	Caja de clips	0,90	0,90	
	2	Resmas de papel	4,50	9,00	
	1	Corrector	1,30	1,30	
<b>102</b>		<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>10201</b>		<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>147.741,50</b>
<b>1020105</b>		<b>MUEBLES Y ENSERES</b>		<b>565,00</b>	
	2	Sillas de escritorio giratorias	35,00	70,00	
	2	Escritorios	180,00	360,00	
	1	Archivador de madera	135,00	135,00	
<b>1020107</b>		<b>NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES</b>		<b>143.420,00</b>	
	2	Avionetas CESSNA 182	71.710,00	143.420,00	
<b>1020108</b>		<b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b>		<b>3.756,50</b>	
	2	Computadora de escritorio	1.100,00	2.200,00	
	1	Laptop HP	1.200,00	1.200,00	
	1	Impresora Epson L355 tinta continua	356,50	356,50	
		<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>148.043,80</b>
<b>2</b>		<b>PASIVO</b>			
<b>201</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>202</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>20203</b>		<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>			<b>88.794,19</b>
<b>2020301</b>		<b>LOCALES</b>		<b>88.794,19</b>	
	1	Corporación Financiera Nacional (CFN)	88.794,19	88.794,19	
		<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>88.794,19</b>
		<b>SUMAN Y PASAN</b>			
<b>3</b>		<b>PATRIMONIO</b>			
<b>301</b>		<b>CAPITAL</b>			<b>3.000,00</b>
30101	1	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	3.000,00	3.000,00	
<b>302</b>		<b>APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>			<b>56.249,61</b>
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>59.249,61</b>
		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>148.043,80</b>

Shell, 01 de Enero de 2014

GERENTE

CONTADORA

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL**  
**AL 01 DE ENERO DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		188,75
1010101	CAJA	40,00	
1010102	BANCOS	148,75	
10103	INVENTARIOS		113,55
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	113,55	
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>302,30</b>
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		147.741,50
1020105	MUEBLES Y ENSERES	565,00	
1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	143.420,00	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.756,50	
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>147.741,50</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>148.043,80</u></b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>202</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		88.794,19
2020301	LOCALES	88.794,19	
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>88.794,19</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>88.794,19</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
301	CAPITAL		3.000,00
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	3.000,00	
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		56.249,61
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>59.249,61</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b><u>148.043,80</u></b>

Shell, 01 de Enero de 2014

GERENTE

CONTADORA

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**FOLIO Nº 1**

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		-1-			
01-01-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		188,75	
	1010101	CAJA	40,00		
	1010102	BANCOS	148,75		
	10103	INVENTARIOS		113,55	
	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	113,55		
	10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		147.741,50	
	1020105	MUEBLES Y ENSERES	565,00		
	1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	143.420,00		
	1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.756,50		
	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			88.794,19
	2020301	LOCALES	88.794,19		
	301	CAPITAL			3.000,00
	30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	3.000,00		
	302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			56.249,61
		P/r. Según Estado de Situación Inicial			
		-2-			
03-01-14	520228	OTROS GASTOS		8,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1010504	IVA PAGADO	1,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,00
	1010101	CAJA	10,00		
		P/r. Pago por recarga al celular del Gerente de la compañía a DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR.			
		-3-			
06-01-14	520228	OTROS GASTOS		50,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			50,00
	1010102	BANCOS	50,00		
		P/r. Pago de certificado de accidentes e incidentes a la DGAC con Cheque.			
		-4-			
20-01-14	10103	INVENTARIOS		23,21	
	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	23,21		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,79	
	1010504	IVA PAGADO	2,79		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			26,00
	1010101	CAJA	26,00		
		P/r. Pago por la impresión de libretines a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>148.129,80</b>	<b>148.129,80</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 2

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>148.129,80</b>	<b>148.129,80</b>
		-5-			
21-01-14	520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		80,00	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		9,60	
	1010504	IVA PAGADO	9,60		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			89,60
	1010102	BANCOS	89,60		
		P/r. Pago por mantenimiento de avioneta con cheque a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.			
		-6-			
29-01-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3.000,00	
	1010101	CAJA	3.000,00		
	10102	ACTIVOS FINANCIEROS		2.712,00	
	1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2.712,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			5.100,00
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			612,00
	2010701	IVA COBRADO	612,00		
		P/r. AEREOAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito.			
		-7-			
30-01-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3.000,00	
	1010102	BANCOS	3.000,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			3.000,00
	1010101	CAJA	3.000,00		
		P/r. Depósito del cheque recibido el día anterior, a la cta cte 3449888804 Banco Pichincha de la compañía.			
		-8-			
30-01-14	520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		176,79	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		21,21	
	1010504	IVA PAGADO	21,21		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			179,61
	1010102	BANCOS	179,61		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			18,39
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	3,54		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	14,85		
		P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>157.129,40</b>	<b>157.129,40</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 3

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>157.129,40</b>	<b>157.129,40</b>
		-9-			
30-01-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			967,84
	1010102	BANCOS	967,84		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS			218,87
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	99,82		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero.			
		-10-			
30-01-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de enero			
		-11-			
30-01-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		612,00	
	2010701	IVA COBRADO	612,00		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			34,67
	1010504	IVA PAGADO	34,67		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			577,33
	2010704	IVA POR PAGAR	577,33		
		P/r. Liquidación del IVA			
		-12-			
01-02-14	520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		250,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			230,00
	1010102	BANCOS	230,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,00		
		P/r. Pago de arriendo con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>159.485,48</b>	<b>159.485,48</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 4

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>159.485,48</b>	<b>159.485,48</b>
		<b>-13-</b>			
06-02-14	520210	REPUESTOS		297,70	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		35,72	
	1010504	IVA PAGADO	35,72		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			333,42
	1010102	BANCOS	333,42		
		P/r. Compra de llanta con cheque.			
		<b>-14-</b>			
10-02-14	520215	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO		490,00	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		58,80	
	1010504	IVA PAGADO	58,80		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			543,90
	1010102	BANCOS	543,90		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			4,90
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	4,90		
		P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.			
		<b>-15-</b>			
14-02-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		218,87	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	99,82		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			218,87
	1010102	BANCOS	218,87		
		P/r. Se cancela al IESS con cheque del mes de Enero.			
		<b>-16-</b>			
15-02-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1.200,00	
	1010101	CAJA	1.200,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.071,43
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			128,57
	2010701	IVA COBRADO	128,57		
		P/r. Amazonas Air nos cancela por vuelos a Kapawi en efectivo			
		<b>-17-</b>			
15-02-14	520228	OTROS GASTOS		30,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3,63	
	1010504	IVA PAGADO	3,63		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			33,88
	1010101	CAJA	33,88		
		P/r. Compra de materiales varios en efectivo facturas N° 21756 y 21757.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>161.820,45</b>	<b>161.820,45</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 5

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>161.820,45</b>	<b>161.820,45</b>
		<b>-18-</b>			
16-02-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		900,00	
	1010102	BANCOS	900,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			900,00
	1010101	CAJA P/r. Depósito a la Cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía	900,00		
		<b>-19-</b>			
17-02-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		592,18	
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	14,85		
	2010704	IVA POR PAGAR	577,33		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			592,18
	1010102	BANCOS P/r. Pago del IVA del mes de enero con cheque.	592,18		
		<b>-20-</b>			
17-02-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		3,54	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	3,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			3,54
	1010101	CAJA P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo del mes de enero.	3,54		
		<b>-21-</b>			
18-02-14	520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		50,00	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		6,00	
	1010504	IVA PAGADO	6,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			45,00
	1010101	CAJA	45,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			11,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	5,00		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	6,00		
		<b>-22-</b>			
19-02-14	520215	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO		203,13	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		24,37	
	1010504	IVA PAGADO	24,37		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			227,50
	1010102	BANCOS P/r. Pago con cheque por servicio de transporte aéreo, a la empresa Alas de Socorro del Ecuador.	227,50		
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>163.599,67</b>	<b>163.599,67</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 6

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>163.599,67</b>	<b>163.599,67</b>
		<b>-23-</b>			
19-02-14	520228	OTROS GASTOS		13,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,67	
	1010504	IVA PAGADO	1,67		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			15,60
	1010101	CAJA	15,60		
		P/r. Compra de Kit de seguridad en efectivo.			
		<b>-24-</b>			
21-02-14	520210	REPUESTOS		33,03	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3,97	
	1010504	IVA PAGADO	3,97		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			37,00
	1010101	CAJA	37,00		
		P/r. Compra de focos alogenos en efectivo			
		<b>-25-</b>			
28-02-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		128,57	
	2010701	IVA COBRADO	128,57		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		5,59	
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	5,59		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			134,16
	1010504	IVA PAGADO	134,16		
		P/r. Liquidación del IVA febrero			
		<b>-26-</b>			
05-03-14	520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		250,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			230,00
	1010102	BANCOS	230,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,00		
		P/r. Pago de arriendo con cheque, al Sr. Carlos Mendoza.			
		<b>-27-</b>			
10-03-14	520210	REPUESTOS		132,20	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		15,86	
	1010504	IVA PAGADO	15,86		
	520211	TRANSPORTE		4,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			150,70
	1010102	BANCOS	150,70		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			1,36
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	1,36		
		P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASASN</b>		<b>164.188,49</b>	<b>164.188,49</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 7

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>164.188,49</b>	<b>164.188,49</b>
		<b>-28-</b>			
10-03-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1.120,00	
	1010101	CAJA	1.120,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.000,00
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			120,00
	2010701	IVA COBRADO P/r. Cobro de vuelos en efectivo, a la Sra. Martha Jordan.	120,00		
		<b>-29-</b>			
11-03-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			967,84
	1010101	CAJA	967,83		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS			218,87
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	99,82		
		<b>-30-</b>			
11-03-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	88,93		
		<b>-31-</b>			
14-03-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		218,87	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	99,82		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			218,87
	1010101	CAJA P/r. Se cancela al IESS del mes de febrero en efectivo	218,87		
		<b>SUMAN Y PASASAN</b>		<b>167.021,44</b>	<b>167.021,44</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 8

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>167.021,44</b>	<b>167.021,44</b>
		<b>-32-</b>			
17-03-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		35,90	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	29,90		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	6,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			35,90
	1010101	CAJA	35,90		
		P/r. Pago de retenciones en la fuente y del IVA en efectivo del mes de febrero.			
		<b>-33-</b>			
25-03-14	520213	LUBRICANTES		92,76	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		11,13	
	1010504	IVA PAGADO	11,13		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			102,96
	1010102	BANCOS	102,96		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			0,93
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,93		
		P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes.			
		<b>-34-</b>			
31-03-14	520228	OTROS GASTOS		49,11	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		5,89	
	1010504	IVA PAGADO	5,89		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			54,51
	1010101	CAJA	54,51		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			0,49
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,49		
		P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.			
		<b>-35-</b>			
31-03-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		120,00	
	2010701	IVA COBRADO	120,00		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			32,88
	1010504	IVA PAGADO	32,88		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			87,12
	2010704	IVA POR PAGAR	87,12		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo			
		<b>-36-</b>			
05-04-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		280,00	
	1010101	CAJA	280,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			250,00
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			30,00
	2010701	IVA COBRADO	30,00		
		P/r. Cobro por un vuelo a Taisha en efectivo			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>167.616,23</b>	<b>167.616,23</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 9

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>167.616,23</b>	<b>167.616,23</b>
		<b>-37-</b>			
07-04-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3.472,00	
	1010101	CAJA	3.472,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			3.100,00
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			372,00
	2010701	IVA COBRADO	372,00		
		P/r. Cobro de los vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda., con cheque.			
		<b>-38-</b>			
08-04-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3.472,00	
	1010102	BANCOS	3.472,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			3.472,00
	1010101	CAJA	3.472,00		
		P/r. Se deposita el cheque del día anterior.			
		<b>-39-</b>			
09-04-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.			
		<b>-40-</b>			
09-04-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de marzo			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>176.054,31</b>	<b>176.054,31</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 10

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>176.054,31</b>	<b>176.054,31</b>
		<b>-41-</b>			
12-04-14	520212	COMBUSTIBLES		6,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,75	
	1010504	IVA PAGADO	0,75		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			7,00
	1010101	CAJA	7,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo			
		<b>-42-</b>			
13-04-14	520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		26,78	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3,21	
	1010504	IVA PAGADO	3,21		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			29,99
	1010101	CAJA	29,99		
		P/r. Pago de mantenimiento, factura N° 4492			
		<b>-43-</b>			
15-04-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IEISS		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Pago IEISS mes de marzo			
		<b>-44-</b>			
16-04-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		87,12	
	2010704	IVA POR PAGAR	87,12		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			81,53
	1010101	CAJA	81,53		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			5,59
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	5,59		
		P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo			
		<b>-45-</b>			
16-04-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		22,78	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	22,78		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			22,78
	1010102	BANCOS	22,78		
		P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de marzo con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>176.421,15</b>	<b>176.421,15</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 11

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>176.421,15</b>	<b>176.421,15</b>
		<b>-46-</b>			
25-04-14	520228	OTROS GASTOS		17,86	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,14	
	1010504	IVA PAGADO	2,14		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			20,00
	1010101	CAJA	20,00		
		P/r. Recarga de celular al gerente de la compañía en efectivo			
		<b>-47-</b>			
25-04-14	520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		300,00	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		36,00	
	1010504	IVA PAGADO	36,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			270,00
	1010102	BANCOS	270,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			66,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	30,00		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	36,00		
		P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.			
		<b>-48-</b>			
27-04-14	520212	COMBUSTIBLES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA	8,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo			
		<b>-49-</b>			
30-04-14	520212	COMBUSTIBLES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA	8,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>176.793,15</b>	<b>176.793,15</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 12

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>176.793,15</b>	<b>176.793,15</b>
		<b>-50-</b>			
30-04-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.			
		<b>-51-</b>			
30-04-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de abril			
		<b>-52-</b>			
30-04-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		402,00	
	2010701	IVA COBRADO	402,00		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			43,82
	1010504	IVA PAGADO	43,82		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			358,18
	2010704	IVA POR PAGAR	358,18		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril			
		<b>-53-</b>			
03-05-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		360,01	
	1010101	CAJA	360,01		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			321,44
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			38,57
	2010701	IVA COBRADO	38,57		
		P/r. Cobro por vuelos a Sarayaku en efectivo			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>179.049,24</b>	<b>179.049,24</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 13

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>179.049,24</b>	<b>179.049,24</b>
		<b>-54-</b>			
05-05-14	520213	LUBRICANTES		4,02	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,48	
	1010504	IVA PAGADO	0,48		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			4,50
	1010101	CAJA	4,50		
		P/r. Compra de lubricante, factura N° 15915			
		<b>-55-</b>			
05-05-14	520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		60,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			59,40
	1010102	BANCOS	59,40		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			0,60
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,60		
		P/r. Pago por mantenimiento con cheque.			
		<b>-56-</b>			
06-05-14	520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		250,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			230,00
	1010102	BANCOS	230,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,00		
		P/r. Pago de arriendo con cheque.			
		<b>-57-</b>			
07-05-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.508,80	
	1010101	CAJA	2.508,80		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.240,00
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			268,80
	2010701	IVA COBRADO	268,80		
		P/r. Cobro por vuelos realizados en el mes de marzo con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>181.872,54</b>	<b>181.872,54</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 14

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>181.872,54</b>	<b>181.872,54</b>
		<b>-58-</b>			
08-05-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.508,80	
	1010102	BANCOS	2.508,80		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2.508,80
	1010101	CAJA	2.508,80		
		P/r. Depósito a la cta cte de la compañía del cheque recibido el día de Aereotaisha por vuelos.			
		<b>-59-</b>			
08-05-14	520212	COMBUSTIBLES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA	8,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo			
		<b>-60-</b>			
08-05-14	520212	COMBUSTIBLES		8,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1010504	IVA PAGADO	1,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,00
	1010101	CAJA	10,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo			
		<b>-61-</b>			
10-05-14	520212	COMBUSTIBLES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA	8,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo factura 844713			
		<b>-62-</b>			
11-05-14	520212	COMBUSTIBLES		6,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,75	
	1010504	IVA PAGADO	0,75		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			7,00
	1010101	CAJA	7,00		
		P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura Nº 657137			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>184.414,34</b>	<b>184.414,34</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 15

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>184.414,34</b>	<b>184.414,34</b>
		<b>-63-</b>			
13-05-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA	6,00		
		P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura Nº 185719			
		<b>-64-</b>			
14-05-14	520212	COMBUSTIBLES		6,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,75	
	1010504	IVA PAGADO	0,75		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			7,00
	1010101	CAJA	7,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo factura Nº 93267			
		<b>-65-</b>			
14-05-14	520212	COMBUSTIBLES		8,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1010504	IVA PAGADO	1,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,00
	1010101	CAJA	10,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo factura Nº 111115			
		<b>-66-</b>			
15-05-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Pago al IESS con cheque del mes de abril.			
		<b>-67-</b>			
17-05-14	520212	COMBUSTIBLES		6,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,75	
	1010504	IVA PAGADO	0,75		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			7,00
	1010101	CAJA	7,00		
		P/r. Compra de galones de combustible en efectivo			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>184.664,29</b>	<b>184.664,29</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 16

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>184.664,29</b>	<b>184.664,29</b>
		<b>-68-</b>			
19-05-14	520212	COMBUSTIBLES		6,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,75	
	1010504	IVA PAGADO	0,75		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			7,00
	1010101	CAJA	7,00		
		P/r. Compra de galones de combustible en efectivo factura Nº 444245			
		<b>-69-</b>			
22-05-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		394,18	
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	36,00		
	2010704	IVA POR PAGAR	358,18		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			394,18
	1010102	BANCOS	394,18		
		P/r. Pago del IVA del mes de abril con cheque.			
		<b>-70-</b>			
22-05-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		30,00	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	30,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			30,00
	1010101	CAJA	30,00		
		P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de abril en efectivo.			
		<b>-71-</b>			
22-05-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura Nº 151960			
		<b>-72-</b>			
23-05-14	520213	LUBRICANTES		54,70	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		6,56	
	1010504	IVA PAGADO	6,56		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			60,71
	1010101	CAJA	60,71		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			0,55
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,55		
		P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>185.165,73</b>	<b>185.165,73</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 17

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>185.165,73</b>	<b>185.165,73</b>
		<b>-73-</b>			
28-05-15	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura Nº 71904			
		<b>-74-</b>			
29-05-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo.			
		<b>-75-</b>			
30-05-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de galones de combustible en efectivo, factura Nº 112817			
		<b>-76-</b>			
30-05-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.			
		<b>-77-</b>			
30-05-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>186.686,81</b>	<b>186.686,81</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 18

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>186.686,81</b>	<b>186.686,81</b>
		<b>-78-</b>			
31-05-14	520213	LUBRICANTES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA	8,00		
		P/r. Compra de aceite en efectivo factura Nº 34975.			
		<b>-79-</b>			
31-05-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		307,37	
	2010701	IVA COBRADO	307,37		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			19,24
	1010504	IVA PAGADO	19,24		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			288,13
	2010704	IVA POR PAGAR	288,13		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.			
		<b>-80-</b>			
01-06-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura Nº 295645.			
		<b>-81-</b>			
02-06-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA	6,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura Nº 131943.			
		<b>-82-</b>			
03-06-14	520212	COMBUSTIBLES		4,46	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,54	
	1010504	IVA PAGADO	0,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,00
	1010101	CAJA	5,00		
		P/r. Compra en efectivo de combustible, factura Nº 6113			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>187.022,18</b>	<b>187.022,18</b>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO Nº 19

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>187.022,18</b>	<b>187.022,18</b>
		<b>-83-</b>			
03-06-14	520212	COMBUSTIBLES		4,46	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,54	
	1010504	IVA PAGADO	0,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,00
	1010101	CAJA P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6222	5,00		
		<b>-84-</b>			
04-06-14	520228	OTROS GASTOS		76,79	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		9,21	
	1010504	IVA PAGADO	9,21		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			85,23
	1010102	BANCOS			
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			0,77
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	0,77		
		<b>-85-</b>			
04-06-14	520210	REPUESTOS		17,86	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,14	
	1010504	IVA PAGADO	2,14		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			20,00
	1010101	CAJA P/r. Compra de focos en efectivo, factura N° 11609	20,00		
		<b>-86-</b>			
06-06-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 187532	6,00		
		<b>-87-</b>			
06-06-14	520212	COMBUSTIBLES		7,37	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,88	
	1010504	IVA PAGADO	0,88		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,25
	1010101	CAJA P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111978	8,25		
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>187.147,43</b>	<b>187.147,43</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 20

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>187.147,43</b>	<b>187.147,43</b>
		<b>-88-</b>			
07-06-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		537,60	
	1010101	CAJA	537,60		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			480,00
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			57,60
	2010701	IVA COBRADO	57,60		
		P/r. Cobro de vuelo en efectivo, factura N° 160			
		<b>-89-</b>			
07-06-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		537,60	
	1010102	BANCOS	537,60		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			537,60
	1010101	CAJA	537,60		
		P/r. Depósito del dinero recaudado			
		<b>-90-</b>			
08-06-14	520212	COMBUSTIBLES		4,46	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,54	
	1010504	IVA PAGADO	0,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,00
	1010101	CAJA	5,00		
		P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 385496			
		<b>-91-</b>			
08-06-14	520212	COMBUSTIBLES		4,46	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,54	
	1010504	IVA PAGADO	0,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,00
	1010101	CAJA	5,00		
		P/r. Se cancela en efectivo por combustible, fact. N°132173			
		<b>-92-</b>			
08-06-14	520213	LUBRICANTES		39,28	
	520210	REPUESTOS		3,57	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		5,14	
	1010504	IVA PAGADO	5,14		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			47,99
	1010102	BANCOS	47,99		
		P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>188.280,62</b>	<b>188.280,62</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO N° 21

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>188.280,62</b>	<b>188.280,62</b>
		<b>-93-</b>			
11-06-14	520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		250,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			230,00
	1010102	BANCOS	230,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,00		
		P/r. Pago de arriendo con cheque.			
		<b>-94-</b>			
12-06-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA	6,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 187978			
		<b>-95-</b>			
13-06-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Pago al IESS por el mes de Mayo con cheque.			
		<b>-96-</b>			
13-06-15	520212	COMBUSTIBLES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA	8,00		
		P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 113605			
		<b>-97-</b>			
15-06-14	520212	COMBUSTIBLES		8,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1010504	IVA PAGADO	1,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,00
	1010101	CAJA	10,00		
		P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 298120			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>188.774,57</b>	<b>188.774,57</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 22

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>188.774,57</b>	<b>188.774,57</b>
		<b>-98-</b>			
18-06-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 188425	6,00		
		<b>-99-</b>			
20-06-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		288,13	
	2010704	IVA POR PAGAR	288,13		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			288,13
	1010102	BANCOS P/r. Pago del IVA del mes de Mayo con cheque.	288,13		
		<b>-100-</b>			
20-06-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		21,15	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	21,15		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			21,15
	1010101	CAJA P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo	21,15		
		<b>-101-</b>			
20-06-14	520212	COMBUSTIBLES		7,14	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,86	
	1010504	IVA PAGADO	0,86		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,00
	1010101	CAJA P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 188583	8,00		
		<b>-102-</b>			
20-06-14	520212	COMBUSTIBLES		9,82	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,18	
	1010504	IVA PAGADO	1,18		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			11,00
	1010101	CAJA P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 359371	11,00		
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>189.108,85</b>	<b>189.108,85</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO N° 23

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>189.108,85</b>	<b>189.108,85</b>
		<b>-103-</b>			
21-06-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA	6,00		
		P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 67097			
		<b>-104-</b>			
21-06-14	520212	COMBUSTIBLES		5,36	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,64	
	1010504	IVA PAGADO	0,64		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,00
	1010101	CAJA	6,00		
		P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 153708			
		<b>-105-</b>			
26-06-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 189008			
		<b>-106-</b>			
28-06-14	520212	COMBUSTIBLES		4,46	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,54	
	1010504	IVA PAGADO	0,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,00
	1010101	CAJA	5,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 55767			
		<b>-107-</b>			
28-06-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 370236			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>189.143,85</b>	<b>189.143,85</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 24

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>189.143,85</b>	<b>189.143,85</b>
		<b>-108-</b>			
30-06-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.			
		<b>-109-</b>			
30-06-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de junio			
		<b>-110-</b>			
30-06-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		57,60	
	2010701	IVA COBRADO	57,60		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			30,76
	1010504	IVA PAGADO	30,76		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			26,84
	2010704	IVA POR PAGAR	26,84		
		P/r. Liquidación del IVA mes Junio			
		<b>-111-</b>			
04-07-14	520228	OTROS GASTOS		8,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1010504	IVA PAGADO	1,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,00
	1010101	CAJA	10,00		
		P/r. Se realiza una recarga al gerente de la compañía.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>190.705,53</b>	<b>190.705,53</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 25

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>190.705,53</b>	<b>190.705,53</b>
		<b>-112-</b>			
05-07-14	520228	OTROS GASTOS		50,00	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		6,00	
	1010504	IVA PAGADO	6,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			50,80
	1010102	BANCOS			
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			5,20
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	1,00		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	4,20		
		P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.			
		<b>-113-</b>			
10-07-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1.545,00	
	1010101	CAJA	1.545,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.379,46
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			165,54
	2010701	IVA COBRADO	165,54		
		P/r. Cobro de vuelos realizados en Marzo a Aereotaisha, \$200,00 en efectivo y la diferencia con cheque.			
		<b>-114-</b>			
11-07-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1.345,00	
	1010102	BANCOS	1.345,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1.345,00
	1010101	CAJA	1.345,00		
		P/r. Depósito del cheque pagado por Aereotaisha, a la cuenta de la compañía.			
		<b>-115-</b>			
12-07-14	520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		37,58	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			37,58
	1010101	CAJA	37,58		
		P/r. Compra de víveres y carnes en efectivo, fact N° 5610.			
		<b>-116-</b>			
15-07-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Pago al IEES del mes de Junio con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>193.909,06</b>	<b>193.909,06</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO N° 26

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>193.909,06</b>	<b>193.909,06</b>
		<b>-117-</b>			
22-07-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		26,84	
	2010704	IVA POR PAGAR	26,84		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			26,84
	1010101	CAJA	26,84		
		P/r. Pago del IVA del mes de Junio en efectivo			
		<b>-118-</b>			
22-07-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		20,77	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,77		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			20,77
	1010101	CAJA	20,77		
		P/r. Pago de las retenciones en la fuente en efectivo			
		<b>-119-</b>			
24-07-14	520212	COMBUSTIBLES		17,28	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,07	
	1010504	IVA PAGADO	2,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			19,35
	1010101	CAJA	19,35		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 547302			
		<b>-120-</b>			
30-07-14	520213	LUBRICANTES		42,41	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		5,09	
	1010504	IVA PAGADO	5,09		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			47,50
	1010102	BANCOS	47,50		
		P/r. Compra de aceite con cheque, factura N° 29861			
		<b>-121-</b>			
31-07-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>195.210,23</b>	<b>195.210,23</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 27

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>195.210,23</b>	<b>195.210,23</b>
		<b>-122-</b>			
31-07-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de Julio			
		<b>-123-</b>			
31-07-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		165,54	
	2010701	IVA COBRADO	165,54		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			14,23
	1010504	IVA PAGADO	14,23		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			151,31
	2010704	IVA POR PAGAR	151,31		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio			
		<b>-124-</b>			
04-08-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.069,00	
	1010101	CAJA	2.069,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.847,32
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			221,68
	2010701	IVA COBRADO	221,68		
		P/r. Cobro de los vuelos realizados en Abril, con cheque, factura N° 002-001-000162.			
		<b>-125-</b>			
05-08-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.069,00	
	1010102	BANCOS	2.069,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2.069,00
	1010101	CAJA	2.069,00		
		P/r. Se deposita el cheque recibido de Aereotaisha por vuelos realizados en Abril.			
		<b>-126-</b>			
06-08-14	520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		30,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			30,00
	1010101	CAJA	30,00		
		P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>199.851,14</b>	<b>199.851,14</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 28

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>199.851,14</b>	<b>199.851,14</b>
		<b>-127-</b>			
06-08-14	520210	REPUESTOS		446,43	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		53,57	
	1010504	IVA PAGADO	53,57		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			479,47
	1010102	BANCOS	479,47		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,53
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	4,46		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	16,07		
		P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.			
		<b>-128-</b>			
06-08-14	520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		250,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			230,00
	1010102	BANCOS	230,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,00		
		P/r. Se cancela arriendo con cheque, factura N° 961			
		<b>-129-</b>			
06-08-14	520210	REPUESTOS		25,67	
	520213	LUBRICANTES		10,71	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4,37	
	1010504	IVA PAGADO	4,37		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			40,75
	1010101	CAJA	40,75		
		P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703			
		<b>-130-</b>			
07-08-14	520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		9,82	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,18	
	1010504	IVA PAGADO	1,18		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			11,00
	1010101	CAJA	11,00		
		P/r. Pago por alimentación factura N° 1970			
		<b>-131-</b>			
14-08-14	520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		4,91	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,59	
	1010504	IVA PAGADO	0,59		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,50
	1010101	CAJA	5,50		
		P/r. Pago por alimentación factura N° 2020			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>200.658,39</b>	<b>200.658,39</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 29

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>200.658,39</b>	<b>200.658,39</b>
		<b>-132-</b>			
15-08-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Pago al IESS del mes de Julio con cheque.			
		<b>-133-</b>			
15-08-14	520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		4,91	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,59	
	1010504	IVA PAGADO	0,59		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			5,50
	1010101	CAJA	5,50		
		P/r. Pago por alimentación factura Nº 2035			
		<b>-134-</b>			
16-08-14	520212	COMBUSTIBLES		8,93	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,07	
	1010504	IVA PAGADO	1,07		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,00
	1010101	CAJA	10,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura Nº 552120			
		<b>-135-</b>			
20-08-14	520213	LUBRICANTES		9,38	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,13	
	1010504	IVA PAGADO	1,13		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,51
	1010101	CAJA	10,51		
		P/r. Compra de aceite en efectivo, factura Nº 38894			
		<b>-136-</b>			
20-08-14	520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		7,37	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,88	
	1010504	IVA PAGADO	0,88		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			8,25
	1010101	CAJA	8,25		
		P/r. Pago por alimentación según factura Nº 2094			
		<b>-137-</b>			
22-08-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		155,51	
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	4,20		
	2010704	IVA POR PAGAR	151,31		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			155,51
	1010102	BANCOS	155,51		
		P/r. Pago de IVA del mes de Julio con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>201.068,11</b>	<b>201.068,11</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 30

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>201.068,11</b>	<b>201.068,11</b>
		<b>-138-</b>			
22-08-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		1,00	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	1,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1,00
	1010101	CAJA	1,00		
		P/r. Pago de retenciones en la fuente del mes de Julio en efectivo.			
		<b>-139-</b>			
23-08-14	520210	REPUESTOS		3,57	
	520213	LUBRICANTES		37,50	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4,93	
	1010504	IVA PAGADO	4,93		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			45,59
	1010101	CAJA	45,59		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			0,41
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,41		
		P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura Nº 38971			
		<b>-140-</b>			
29-08-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.			
		<b>-141-</b>			
29-08-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de Julio			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>202.609,19</b>	<b>202.609,19</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 31

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>202.609,19</b>	<b>202.609,19</b>
		<b>-142-</b>			
29-08-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		221,68	
	2010701	IVA COBRADO	221,68		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			68,31
	1010504	IVA PAGADO	68,31		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			153,37
	2010704	IVA POR PAGAR	153,37		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto			
		<b>-143-</b>			
02-09-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible, factura Nº 555555			
		<b>-144-</b>			
15-09-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Se cancela al IESS del mes de Agosto con cheque.			
		<b>-145-</b>			
18-09-14	520212	COMBUSTIBLES		3,57	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,43	
	1010504	IVA PAGADO	0,43		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			4,00
	1010101	CAJA	4,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura Nº 558831			
		<b>-146-</b>			
22-09-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		194,31	
	2010704	IVA POR PAGAR	153,37		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	16,07		
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	24,87		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			194,31
	1010102	BANCOS	194,31		
		P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>203.258,13</b>	<b>203.258,13</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 32

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>203.258,13</b>	<b>203.258,13</b>
		<b>-147-</b>			
29-09-14	520210	REPUESTOS		824,11	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		98,89	
	1010504	IVA PAGADO	98,89		
	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			914,76
	2010301	LOCALES	914,76		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			8,24
		TRIBUTARIA			
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	8,24		
		P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542			
		<b>-148-</b>			
29-09-14	520210	REPUESTOS		176,79	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		21,21	
	1010504	IVA PAGADO	21,21		
	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			196,23
	2010301	LOCALES	196,23		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			1,77
		TRIBUTARIA			
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	1,77		
		P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547			
		<b>-149-</b>			
30-09-14	520227	GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		121,49	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			121,49
	1010504	IVA PAGADO	121,49		
		P/r. Cierre de IVA del mes de septiembre, se carga a gasto porque sólo hubo compras y no ventas.			
		<b>-150-</b>			
06-10-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		5.676,00	
	1010101	CAJA	5.676,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			5.067,86
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			608,14
		TRIBUTARIA			
	2010701	IVA COBRADO	608,14		
		P/r. Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo, fact. N° 166			
		<b>-151-</b>			
06-10-14	520212	COMBUSTIBLES		9,82	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,18	
	1010504	IVA PAGADO	1,18		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			11,00
	1010101	CAJA	11,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 198543			
		<b>-152-</b>			
07-10-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		4.676,00	
	1010102	BANCOS	4.676,00		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			4.676,00
	1010101	CAJA	4.676,00		
		P/r. Depósito de cheque recibido el 06-10-2014, por cobro de vuelos.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>214.863,62</b>	<b>214.863,62</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 33

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>214.863,62</b>	<b>214.863,62</b>
		<b>-153-</b>			
08-10-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.			
		<b>-154-</b>			
08-10-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre			
		<b>-155-</b>			
08-10-14	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1.110,99	
	2010301	LOCALES	1.110,99		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1.110,99
	1010102	BANCOS	1.110,99		
		P/r. Se cancela facturas N° 9542, 9547, con cheque.			
		<b>-156-</b>			
09-10-14	520228	OTROS GASTOS		166,00	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		19,92	
	1010504	IVA PAGADO	19,92		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			184,26
	1010101	CAJA	184,26		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			1,66
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	1,66		
		P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>217.654,61</b>	<b>217.654,61</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 34

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>217.654,61</b>	<b>217.654,61</b>
		<b>-157-</b>			
15-10-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010101	CAJA	219,95		
		P/r. Se cancela IEES del mes de Septiembre en efectivo			
		<b>-158-</b>			
22-10-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		10,01	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	10,01		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			10,01
	1010101	CAJA	10,01		
		P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Septiembre en efectivo			
		<b>-159-</b>			
22-10-14	520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		549,00	
	520210	REPUESTOS		186,75	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		22,41	
	1010504	IVA PAGADO	22,41		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			750,80
	1010102	BANCOS	750,80		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			7,36
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	7,36		
		P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.			
		<b>-160-</b>			
23-10-14	520212	COMBUSTIBLES		8,04	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,96	
	1010504	IVA PAGADO	0,96		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,00
	1010101	CAJA	9,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820			
		<b>-161-</b>			
25-10-14	520212	COMBUSTIBLES		6,25	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,75	
	1010504	IVA PAGADO	0,75		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			7,00
	1010101	CAJA	7,00		
		P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 91556			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>218.658,73</b>	<b>218.658,73</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 35

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>218.658,73</b>	<b>218.658,73</b>
		<b>-162-</b>			
31-10-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.			
		<b>-163-</b>			
31-10-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre			
		<b>-164-</b>			
31-10-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		608,14	
	2010701	IVA COBRADO	608,14		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			45,22
	1010504	IVA PAGADO	45,22		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			562,92
	2010704	IVA POR PAGAR	562,92		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre			
		<b>-165-</b>			
04-11-14	520210	REPUESTOS		66,50	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		7,98	
	1010504	IVA PAGADO	7,98		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			71,42
	1010101	CAJA	71,42		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			3,06
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,67		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	2,39		
		P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>220.835,43</b>	<b>220.835,43</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO N° 36

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>220.835,43</b>	<b>220.835,43</b>
		<b>-166-</b>			
10-11-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.280,00	
	1010101	CAJA	1.000,00		
	1010102	BANCOS	1.280,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.035,71
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			244,29
	2010701	IVA COBRADO P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	244,29		
		<b>-167-</b>			
11-11-14	520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		250,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			230,00
	1010102	BANCOS	230,00		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			20,00
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR P/r. Pago de arriendo según factura N° 974	20,00		
		<b>-168-</b>			
14-11-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010101	CAJA P/r. Pago del IEES del mes de Octubre en efectivo	219,95		
		<b>-169-</b>			
21-11-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		562,92	
	2010704	IVA POR PAGAR	562,92		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			562,92
	1010102	BANCOS P/r. Pago del IVA del mes de Octubre con cheque.	562,92		
		<b>-170-</b>			
21-11-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		9,02	
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	9,02		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			9,02
	1010101	CAJA P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Octubre	9,02		
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>224.157,32</b>	<b>224.157,32</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 37

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>224.157,32</b>	<b>224.157,32</b>
		<b>-171-</b>			
28-11-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010101	CAJA	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IESS			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.			
		<b>-172-</b>			
28-11-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.			
		<b>-173-</b>			
28-11-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		244,29	
	2010701	IVA COBRADO	244,29		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			7,98
	1010504	IVA PAGADO	7,98		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			236,31
	2010704	IVA POR PAGAR	236,31		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre			
		<b>-174-</b>			
03-12-14	520213	LUBRICANTES		29,47	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3,54	
	1010504	IVA PAGADO	3,54		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			31,66
	1010101	CAJA	31,66		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			1,35
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,29		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	1,06		
		P/r. Compra de aceite, factura N° 328851			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>225.928,70</b>	<b>225.928,70</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 38

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>225.928,70</b>	<b>225.928,70</b>
		<b>-175-</b>			
04-12-14	520213	LUBRICANTES		44,20	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		5,30	
	1010504	IVA PAGADO	5,30		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			47,47
	1010101	CAJA	47,47		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			2,03
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	0,44		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	1,59		
		P/r. Compra de aceite, factura N° 328965			
		<b>-176-</b>			
11-12-14	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		950,00	
	1010101	CAJA	950,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			848,21
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			101,79
	2010701	IVA COBRADO	101,79		
		P/r. Abono realizado por Aereotaisha por vuelos realizados en el mes de Junio, factura N° 168.			
		<b>-177-</b>			
13-12-14	520228	OTROS GASTOS		325,00	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			321,75
	1010101	CAJA	321,75		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			3,25
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	3,25		
		P/r. Gastos personales del Gerente de la compañía en efectivo, factura N° 6325.			
		<b>-178-</b>			
15-12-14	520228	OTROS GASTOS		395,22	
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		47,43	
	1010504	IVA PAGADO	47,43		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			442,65
	1010101	CAJA	442,65		
		P/r. Gastos personales del Gerente, realizó compras en Kao Sport Center en efectivo, factura N° 94551.			
		<b>-179-</b>			
15-12-14	20108	OBLIGACIONES CON EL IEES		219,95	
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219,95
	1010102	BANCOS	219,95		
		P/r. Se cancela IEES del mes de Noviembre con cheque de la cuenta de la compañía.			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>227.915,80</b>	<b>227.915,80</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 39

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>227.915,80</b>	<b>227.915,80</b>
		<b>-180-</b>			
22-12-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		259,37	
	2010704	IVA POR PAGAR	236,31		
	2010702	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR	20,67		
	2010703	IVA RETENIDO POR PAGAR	2,39		
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			259,37
	1010101	CAJA	259,37		
		P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.			
		<b>-181-</b>			
30-12-14	520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		1.067,66	
	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		119,05	
	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			966,76
	1010102	BANCOS	966,76		
	20108	OBLIGACIONES CON EL IEISS			219,95
	2010801	APORTE PATRONAL	119,05		
	2010802	APORTE INDIVIDUAL	100,90		
		P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.			
		<b>-182-</b>			
30-12-14	520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		88,93	
	520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		218,44	
	52020301	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	52020302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	52020303	VACACIONES	44,49		
	20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			307,37
	2010901	DÉCIMO TERCER SUELDO	88,96		
	2010902	DÉCIMO CUARTO SUELDO	84,99		
	2010903	VACACIONES	44,49		
	2010904	FONDO DE RESERVA	88,93		
		P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre			
		<b>-183-</b>			
30-12-14	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		101,79	
	2010701	IVA COBRADO	101,79		
	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			56,27
	1010504	IVA PAGADO	56,27		
	20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			45,52
	2010704	IVA POR PAGAR	45,52		
		P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre			
		<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>229.771,04</b>	<b>229.771,04</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO Nº 40

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>229.771,04</b>	<b>229.771,04</b>
		<b>ASIENTOS DE AJUSTES</b>			
		<b>-184-</b>			
31-12-14	520229 10102 1010209	GASTOS CUENTAS INCOBRABLES ACTIVOS FINANCIEROS (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES P/r. Para registrar 1% de provisiones de cuentas incobrables.	27,12	27,12	27,12
		<b>-185-</b>			
31-12-14	520221 52022101 10201 1020112	DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO P/r. Depreciación de propiedades, planta y equipo anual.	8.467,15 8.467,15	8.467,15	8.467,15
		<b>-186-</b>			
31-12-14	520230 10103 1010304	GASTO SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO. INVENTARIOS INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO. P/r. Ajuste por consumo de suministros o materiales.	59,75 59,75	59,75	59,75
		<b>ASIENTOS DE CIERRE</b>			
		<b>-187-</b>			
31-12-14	4102 308	PRESTACIÓN DE SERVICIOS RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS P/r. Cierre de la cuenta de ingreso.		24.741,43	24.741,43
		<b>-188-</b>			
31-12-14	308 520201 520202 520203 520205 520208 520209 520210 520211 520212 520213 520215 520216 520221 520227 520228 520229 520230	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA) BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES MANTENIMIENTO Y REPARACIONES ARRENDAMIENTO OPERATIVO REPUESTOS TRANSPORTE COMBUSTIBLES LUBRICANTES SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) DEPRECIACIONES GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OTROS GASTOS GASTOS CUENTAS INCOBRABLES GASTO SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO. P/r. Cierre de las cuentas de gasto		34.212,63	12.811,92 2.495,76 2.621,28 350,00 745,78 1.500,00 2.214,18 4,00 296,10 371,57 693,13 241,38 8.467,15 121,49 1.192,02 27,12 59,75
		<b>-189-</b>			
31-12-14	30702 308	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS P/r. Registro de la Pérdida del ejercicio.		9.471,20	9.471,20
		<b>TOTAL</b>		<b>306.750,32</b>	<b>306.750,32</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-14	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	188,75		188,75
03-01-14	P/r. Pago por recarga al celular del Gerente de la compañía a DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR.	2		10,00	178,75
06-01-14	P/r. Pago de certificado de accidentes e incidentes a la DGAC con Cheque.	3		50,00	128,75
20-01-14	P/r. Pago por la impresión de libretines a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES.	4		26,00	102,75
21-01-14	P/r. Pago por mantenimiento de avioneta con cheque a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.	5		89,60	13,15
29-01-14	P/r. AEREOTAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito	6	3.000,00		3.013,15
30-01-14	P/r. Depósito del cheque recibido el día anterior, a la cta cte 3449888804 Banco Pichincha de la compañía.	7	3.000,00		6.013,15
30-01-14	P/r. Depósito del cheque recibido el día anterior, a la cta cte 3449888804 Banco Pichincha de la compañía.	7		3.000,00	3.013,15
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8		179,61	2.833,54
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9		967,84	1.865,70
01-02-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	12		230,00	1.635,70
06-02-14	P/r. Compra de llanta con cheque.	13		333,42	1.302,28
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14		543,90	758,38
14-02-14	P/r. Se cancela al IESS con cheque del mes de Enero.	15		218,87	539,51
15-02-14	P/r. Amazonas Air nos cancela por vuelos a Kapawi en efectivo	16	1.200,00		1.739,51
15-02-14	P/r. Compra de materiales para mantenimiento de avioneta en efectivo facturas N° 21756 y 21757.	17		33,88	1.705,63
16-02-14	P/r. Depósito a la Cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía	18	900,00		2.605,63
16-02-14	P/r. Depósito a la Cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía	18		900,00	1.705,63
17-02-14	P/r. Pago del IVA del mes de enero con cheque.	19		592,18	1.113,45
17-02-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo del mes de enero.	20		3,54	1.109,91
18-02-15	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21		45,00	1.064,91
19-02-14	P/r. Pago con cheque por servicio de transporte aéreo, a la empresa Alas de Socorro del Ecuador.	22		227,50	837,41
19-02-14	P/r. Compra de Kit de seguridad en efectivo.	23		15,60	821,81
21-02-15	P/r. Compra de focos alógenos en efectivo	24		37,00	784,81
05-03-14	P/r. Pago de arriendo con cheque al Sr. Carlos Mendoza.	26		230,00	554,81
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27		150,70	404,11
10-03-14	P/r. Cobro de vuelos en efectivo, a la Sra. Martha Jordan.	28	1.120,00		1.524,11
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29		967,84	556,27
14-03-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de febrero en efectivo	31		218,87	337,40
17-03-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente y del IVA en efectivo del mes de febrero.	32		35,90	301,50
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador.	33		102,96	198,54
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34		54,51	144,03
05-04-14	P/r. Cobro por un vuelo a Taisha en efectivo	36	280,00		424,03
07-04-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda., con cheque.	37	3.472,00		3.896,03
08-04-14	P/r. Se deposita el cheque del día anterior.	38	3.472,00		7.368,03
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>16.632,75</b>	<b>9.264,72</b>	<b>7.368,03</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

**CÓDIGO:** 10101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>16.632,75</b>	<b>9.264,72</b>	<b>7.368,03</b>
08-04-14	P/r. Se deposita el cheque del día anterior.	38		3.472,00	3.896,03
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39		966,76	2.929,27
12-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	41		7,00	2.922,27
13-04-14	P/r. Pago de mantenimiento, factura N° 4492	42		29,99	2.892,28
15-04-14	P/r. Pago IESS mes de marzo	43		219,95	2.672,33
16-04-14	P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo	44		81,53	2.590,80
16-04-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de marzo en efectivo	45		22,78	2.568,02
25-04-14	P/r. Recarga de celular al gerente de la compañía en efectivo	46		20,00	2.548,02
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47		270,00	2.278,02
27-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	48		8,00	2.270,02
30-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	49		8,00	2.262,02
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50		966,76	1.295,26
03-05-14	P/r. Cobro por vuelos a Sarayaku en efectivo	53	360,01		1.655,27
05-05-14	P/r. Compra de lubricante, factura N° 15915	54		4,50	1.650,77
05-05-14	P/r. Pago por mantenimiento con cheque.	55		59,40	1.591,37
06-05-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	56		230,00	1.361,37
07-05-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en el mes de marzo con cheque.	57	2.508,80		3.870,17
08-05-14	P/r. Depósito a la Cta. Cte., de la compañía del cheque recibido el día de Aereotaisha por vuelos.	58	2.508,80		6.378,97
08-05-14	P/r. Depósito a la Cta. Cte., de la compañía del cheque recibido el día de Aereotaisha por vuelos.	58		2.508,80	3.870,17
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	59		8,00	3.862,17
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	60		10,00	3.852,17
10-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura 844713	61		8,00	3.844,17
11-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 657137	62		7,00	3.837,17
13-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 185719	63		6,00	3.831,17
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 93267	64		7,00	3.824,17
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111115	65		10,00	3.814,17
15-05-14	P/r. Pago al IESS con cheque del mes de abril.	66		219,95	3.594,22
17-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo	67		7,00	3.587,22
19-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo factura N° 444245	68		7,00	3.580,22
22-05-14	P/r. Pago del IVA del mes de abril con cheque.	69		394,18	3.186,04
22-05-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de abril en efectivo.	70		30,00	3.156,04
22-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 151960	71		9,00	3.147,04
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72		60,71	3.086,33
28-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 71904	73		9,00	3.077,33
29-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 741468	74		9,00	3.068,33
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>22.010,36</b>	<b>18.942,03</b>	<b>3.068,33</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>22.010,36</b>	<b>18.942,03</b>	<b>3.068,33</b>
30-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo, factura N° 112817	75		9,00	3.059,33
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76		966,76	2.092,57
31-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo factura N° 34975.	78		8,00	2.084,57
01-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 295645.	80		9,00	2.075,57
02-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 131943.	81		6,00	2.069,57
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6113	82		5,00	2.064,57
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6222	83		5,00	2.059,57
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	84		85,23	1.974,34
04-06-14	P/r. Compra de focos en efectivo, factura N° 11609	85		20,00	1.954,34
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 187532	86		6,00	1.948,34
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111978	87		8,25	1.940,09
07-06-14	P/r. Cobro de vuelo en efectivo, factura N° 160	88	537,60		2.477,69
07-06-14	P/r. Depósito del dinero recaudado	89	537,60		3.015,29
07-06-14	P/r. Depósito del dinero recaudado	89		537,60	2.477,69
08-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 385496	90		5,00	2.472,69
08-06-14	P/r. Se cancela en efectivo por combustible, fact. N°132173	91		5,00	2.467,69
08-06-14	P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201	92		47,99	2.419,70
11-06-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	93		230,00	2.189,70
12-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 187978	94		6,00	2.183,70
13-06-14	P/r. Pago al IESS por el mes de Mayo con cheque.	95		219,95	1.963,75
13-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 113605	96		8,00	1.955,75
15-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 298120	97		10,00	1.945,75
18-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 188425	98		6,00	1.939,75
20-06-14	P/r. Pago del IVA del mes de Mayo con cheque.	99		288,13	1.651,62
20-06-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo	100		21,15	1.630,47
20-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 188583	101		8,00	1.622,47
20-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 359371	102		11,00	1.611,47
21-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 67097	103		6,00	1.605,47
21-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 153708	104		6,00	1.599,47
26-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 189008	105		9,00	1.590,47
28-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 55767	106		5,00	1.585,47
28-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 370236	107		9,00	1.576,47
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108		966,76	609,71
04-07-14	P/r. Se realiza una recarga al gerente de la compañía.	111		10,00	599,71
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>23.085,56</b>	<b>22.485,85</b>	<b>599,71</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>23.085,56</b>	<b>22.485,85</b>	<b>599,71</b>
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112		50,80	548,91
10-04-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Marzo a Aereotaisha, \$200,00 en efectivo y la diferencia con cheque.	113	1.545,00		2.093,91
11-07-14	P/r. Depósito del cheque pagado por Aereotaisha, a la cta. de la compañía.	114	1.345,00		3.438,91
11-07-14	P/r. Depósito del cheque pagado por Aereotaisha, a la cta. de la compañía.	114		1.345,00	2.093,91
12-07-14	P/r. Compra de víveres y carnes en efectivo, fact N° 5610.	115		37,58	2.056,33
15-07-14	P/r. Pago al IESS del mes de Junio con cheque.	116		219,95	1.836,38
22-07-14	P/r. Pago del IVA del mes de Junio en efectivo	117		26,84	1.809,54
22-07-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente en efectivo	118		20,77	1.788,77
24-07-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 547302	119		19,35	1.769,42
30-07-14	P/r. Compra de aceite con cheque, factura N° 29861	120		47,50	1.721,92
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121		966,76	755,16
04-08-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en Abril, con cheque, factura N° 002-001-000162.	124	2.069,00		2.824,16
05-08-14	P/r. Se deposita el cheque recibido de Aereotaisha por vuelos realizados en Abril.	125	2.069,00		4.893,16
05-08-14	P/r. Se deposita el cheque recibido de Aereotaisha por vuelos realizados en Abril.	125		2.069,00	2.824,16
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	126		30,00	2.794,16
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127		479,47	2.314,69
06-08-14	P/r. Se cancela arriendo con cheque, factura N° 961	128		230,00	2.084,69
06-08-14	P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703	129		40,75	2.043,94
07-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 1970	130		11,00	2.032,94
14-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2020	131		5,50	2.027,44
15-08-14	P/r. Pago al IESS del mes de Julio con cheque.	132		219,95	1.807,49
15-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2035	133		5,50	1.801,99
16-08-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 552120	134		10,00	1.791,99
20-08-14	P/r. Compra de aceite en efectivo, factura N° 38894	135		10,51	1.781,48
20-08-14	P/r. Pago por alimentación según factura N° 2094	136		8,25	1.773,23
22-08-14	P/r. Pago de IVA del mes de Julio con cheque.	137		155,51	1.617,72
22-08-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente del mes de Julio en efectivo.	138		1,00	1.616,72
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139		45,59	1.571,13
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140		966,76	604,37
02-09-14	P/r. Compra de combustible, factura N° 555555	143		9,00	595,37
15-09-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de Agosto con cheque.	144		219,95	375,42
18-09-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 558831	145		4,00	371,42
22-09-14	P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.	146		194,31	177,11
06-10-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo, fact. N° 166	150	5.676,00		5.853,11
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>35.789,56</b>	<b>29.936,45</b>	<b>5.853,11</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>35.789,56</b>	<b>29.936,45</b>	<b>5.853,11</b>
06-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 198543	151		11,00	5.842,11
07-10-14	P/r. Depósito de cheque recibido el 06-10-2014, por cobro de vuelos.	152	4.676,00		10.518,11
07-10-14	P/r. Depósito de cheque recibido el 06-10-2014, por cobro de vuelos.	152		4.676,00	5.842,11
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153		966,76	4.875,35
08-10-14	P/r. Se cancela facturas N° 9542, 9547, con cheque.	155		1.110,99	3.764,36
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	156		184,26	3.580,10
15-10-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Septiembre en efectivo	157		219,95	3.360,15
22-10-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Septiembre en efectivo	158		10,01	3.350,14
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159		750,80	2.599,34
23-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820	160		9,00	2.590,34
25-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 91556	161		7,00	2.583,34
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162		966,76	1.616,58
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165		71,42	1.545,16
10-11-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	166	2.280,00		3.825,16
11-11-14	P/r. Pago de arriendo según factura N° 974	167		230,00	3.595,16
14-11-14	P/r. Pago del IESS del mes de Octubre en efectivo	168		219,95	3.375,21
21-11-14	P/r. Pago del IVA del mes de Octubre con cheque.	169		562,92	2.812,29
21-11-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Octubre	170		9,02	2.803,27
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171		966,76	1.836,51
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174		31,66	1.804,85
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175		47,47	1.757,38
11-12-14	P/r. Abono realizado por Aereotaisha por vuelos realizados en el mes de Junio, factura N° 168.	176	950,00		2.707,38
13-02-14	P/r. Gastos personales del Gerente de la compañía en efectivo, factura N° 6325.	177		321,75	2.385,63
15-12-14	P/r. Gastos personales del Gerente, realizó compras en Kao Sport Center en efectivo, factura N° 94551.	178		442,65	1.942,98
15-12-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Noviembre con cheque de la cuenta de la compañía.	179		219,95	1.723,03
22-12-14	P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.	180		259,37	1.463,66
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181		966,76	496,90
	<b>SUMAN</b>		<b>43.695,56</b>	<b>43.198,66</b>	<b>496,90</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** INVENTARIOS

**CÓDIGO:** 10103

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-14	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	113,55		113,55
20-01-14	P/r. Pago por la impresión de libretines a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES.	4	23,21		23,21
	<b>SUMAN</b>		<b>136,76</b>	<b>0,00</b>	<b>136,76</b>
31-12-14	P/r. Ajuste por consumo de suministros o materiales.	186		59,75	77,01
	<b>SUMAN</b>		<b>136,76</b>	<b>59,75</b>	<b>77,01</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

**CÓDIGO:** 10201

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-14	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	147.741,50		147.741,50
	<b>SUMAN</b>		<b>147.741,50</b>	<b>0,00</b>	<b>147.741,50</b>
31-12-14	P/r. Depreciación de propiedades, planta y equipo.	185		8.467,15	139.274,35
	<b>SUMAN</b>		<b>147.741,50</b>	<b>8.467,15</b>	<b>139.274,35</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

**CÓDIGO:** 20203

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-14	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1		88.794,19	88.794,19
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>88.794,19</b>	<b>88.794,19</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** Capital

**CÓDIGO:** 301

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-14	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1		3.000,00	3.000,00
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

**CÓDIGO:** 302

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-14	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1		56.249,61	56.249,61
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>56.249,61</b>	<b>56.249,61</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OTROS GASTOS

**CÓDIGO:** 520228

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
03-01-14	P/r. Pago por recarga al celular del Gerente de la compañía a DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR.	2	8,93		8,93
06-01-14	P/r. Pago de certificado de accidentes e incidentes a la DGAC con Cheque.	3	50,00		58,93
15-02-14	P/r. Compra de materiales varios en efectivo facturas N° 21756 y 21757.	17	30,25		89,18
19-02-14	P/r. Compra de Kit de seguridad en efectivo.	23	13,93		103,11
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34	49,11		152,22
25-04-14	P/r. Recarga de celular al gerente de la compañía en efectivo	46	17,86		170,08
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	84	76,79		246,87
04-07-14	P/r. Se realiza una recarga al gerente de la compañía.	111	8,93		255,80
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112	50,00		305,80
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	156	166,00		471,80
13-02-14	P/r. Gastos personales del Gerente de la compañía en efectivo, factura N° 6325.	177	325,00		796,80
15-12-14	P/r. Gastos personales del Gerente, realizó compras en Kao Sport Center en efectivo, factura N° 94551.	178	395,22		1.192,02
	<b>SUMAN</b>		<b>1.192,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1.192,02</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		1.192,02	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>1.192,02</b>	<b>1.192,02</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS FINANCIEROS

**CÓDIGO:** 10102

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
29-01-14	P/r. AEREOAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito	6	2.712,00		2.712,00
	<b>SUMAN</b>		<b>2.712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.712,00</b>
31-12-14	P/r. Para registrar 1% de provisiones de cuentas incobrables.	184		27,12	2.684,88
	<b>SUMAN</b>		<b>2.712,00</b>	<b>27,12</b>	<b>2.684,88</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

**CÓDIGO:** 10105

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
03-01-14	P/r. Pago por recarga al celular del Gerente de la compañía a DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR.	2	1,07		1,07
20-01-14	P/r. Pago por la impresión de libretines a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES.	4	2,79		3,86
21-01-14	P/r. Pago por mantenimiento de avioneta con cheque a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.	5	9,60		13,46
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8	21,21		34,67
30-01-14	P/r. Liquidación del IVA	11		34,67	0,00
06-02-14	P/r. Compra de llanta con cheque.	13	35,72		35,72
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14	58,80		94,52
15-02-14	P/r. Compra de materiales para mantenimiento de avioneta en efectivo facturas N° 21756 y 21757.	17	3,63		98,15
18-02-15	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21	6,00		104,15
19-02-14	P/r. Pago con cheque por servicio de transporte aéreo, a la empresa Alas de Socorro del Ecuador.	22	24,37		128,52
19-02-14	P/r. Compra de Kit de seguridad en efectivo.	23	1,67		130,19
21-02-15	P/r. Compra de focos alógenos en efectivo	24	3,97		134,16
28-02-14	P/r. Liquidación del IVA febrero	25	5,59		139,75
28-02-14	P/r. Liquidación del IVA febrero	25		134,16	5,59
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27	15,86		21,45
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador	33	11,13		32,58
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34	5,89		38,47
31-03-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo	35		32,88	5,59
12-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	41	0,75		6,34
13-04-14	P/r. Pago de mantenimiento, factura N° 4492	42	3,21		9,55
16-04-14	P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo	44		5,59	3,96
25-04-14	P/r. Recarga de celular al gerente de la compañía en efectivo	46	2,14		6,10
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47	36,00		42,10
27-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	48	0,86		42,96
30-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	49	0,86		43,82
30-04-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril	52		43,82	0,00
05-05-14	P/r. Compra de lubricante, factura N° 15915	54	0,48		0,48
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	59	0,86		1,34
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	60	1,07		2,41
10-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura 844713	61	0,86		3,27
11-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 657137	62	0,75		4,02
13-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 185719	63	0,64		4,66
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 93267	64	0,75		5,41
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111115	65	1,07		6,48
17-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo	67	0,75		7,23
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>258,35</b>	<b>251,12</b>	<b>7,23</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

**CÓDIGO:** 10105

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>258,35</b>	<b>251,12</b>	<b>7,23</b>
19-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo factura N° 444245	68	0,75		7,98
22-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 151960	71	0,96		8,94
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72	6,56		15,50
28-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 71904	73	0,96		16,46
29-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 741468	74	0,96		17,42
30-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo, factura N° 112817	75	0,96		18,38
31-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo factura N° 34975.	78	0,86		19,24
31-05-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.	79		19,24	0,00
01-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 295645.	80	0,96		0,96
02-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 131943.	81	0,64		1,60
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6113	82	0,54		2,14
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6222	83	0,54		2,68
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehiculo del gerente con cheque	84	9,21		11,89
04-06-14	P/r. Compra de focos en efectivo, factura N° 11609	85	2,14		14,03
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 187532	86	0,64		14,67
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111978	87	0,88		15,55
08-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 385496	90	0,54		16,09
08-06-14	P/r. Se cancela en efectivo por combustible, fact. N°132173	91	0,54		16,63
08-06-14	P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201	92	5,14		21,77
12-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 187978	94	0,64		22,41
13-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 113605	96	0,86		23,27
15-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 298120	97	1,07		24,34
18-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 188425	98	0,64		24,98
20-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 188583	101	0,86		25,84
20-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 359371	102	1,18		27,02
21-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 67097	103	0,64		27,66
21-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 153708	104	0,64		28,30
26-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 189008	105	0,96		29,26
28-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 55767	106	0,54		29,80
28-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 370236	107	0,96		30,76
30-06-14	P/r. Liquidación del IVA mes Junio	110		30,76	0,00
04-07-14	P/r. Se realiza una recarga al gerente de la compañía.	111	1,07		1,07
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112	6,00		7,07
24-07-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 547302	119	2,07		9,14
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>310,26</b>	<b>301,12</b>	<b>9,14</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

**CÓDIGO:** 10105

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>310,26</b>	<b>301,12</b>	<b>9,14</b>
30-07-14	P/r. Compra de aceite con cheque, factura N° 29861	120	5,09		14,23
31-07-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio	123		14,23	0,00
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127	53,57		53,57
06-08-14	P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703	129	4,37		57,94
07-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 1970	130	1,18		59,12
14-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2020	131	0,59		59,71
15-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2035	133	0,59		60,30
16-08-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 552120	134	1,07		61,37
20-08-14	P/r. Compra de aceite en efectivo, factura N° 38894	135	1,13		62,50
20-08-14	P/r. Pago por alimentación según factura N° 2094	136	0,88		63,38
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139	4,93		68,31
29-08-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto	142		68,31	0,00
02-09-14	P/r. Compra de combustible, factura N° 555555	143	0,96		0,96
18-09-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 558831	145	0,43		1,39
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542	147	98,89		100,28
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547	148	21,21		121,49
30-09-14	P/r. Cierre de IVA del mes de septiembre, se carga a gasto porque sólo hubo compras y no ventas.	149		121,49	0,00
06-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 198543	151	1,18		1,18
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	156	19,92		21,10
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159	22,41		43,51
23-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820	160	0,96		44,47
25-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 91556	161	0,75		45,22
31-10-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre	164		45,22	0,00
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165	7,98		7,98
28-11-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre	173		7,98	0,00
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174	3,54		3,54
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175	5,30		8,84
15-12-14	P/r. Gastos personales del Gerente, realizó compras en Kao Sport Center en efectivo, factura N° 94551.	178	47,43		56,27
30-12-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre	183		56,27	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>614,62</b>	<b>614,62</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

**CÓDIGO:** 520208

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
21-01-14	P/r. Pago por mantenimiento de avioneta con cheque a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.	5	80,00		80,00
13-04-14	P/r. Pago de mantenimiento, factura N° 4492	42	26,78		106,78
05-05-14	P/r. Pago por mantenimiento con cheque.	55	60,00		166,78
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	126	30,00		196,78
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159	549,00		745,78
	<b>SUMAN</b>		<b>745,78</b>	<b>0,00</b>	<b>745,78</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		745,78	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>745,78</b>	<b>745,78</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** PRESTACIÓN DE SERVICIOS

**CÓDIGO:** 4102

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
29-01-14	P/r. AEREOTAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito	6		5.100,00	5.100,00
15-02-14	P/r. Amazonas Air nos cancela por vuelos a Kapawi en efectivo	16		1.071,43	6.171,43
10-03-14	P/r. Cobro de vuelos en efectivo, a la Sra. Martha Jordan.	28		1.000,00	7.171,43
05-04-14	P/r. Cobro por un vuelo a Taisha en efectivo	36		250,00	7.421,43
07-04-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda., con cheque.	37		3.100,00	10.521,43
03-05-14	P/r. Cobro por vuelos a Sarayaku en efectivo	53		321,44	10.842,87
07-05-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en el mes de marzo con cheque.	57		2.240,00	13.082,87
07-06-14	P/r. Cobro de vuelo en efectivo, factura N° 160	88		480,00	13.562,87
10-04-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Marzo a Aereotaisha, \$200,00 en efectivo y la diferencia con cheque.	113		1.379,46	14.942,33
04-08-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en Abril, con cheque, factura N° 002-001-000162.	124		1.847,32	16.789,65
06-10-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo, fact. N° 166	150		5.067,86	21.857,51
10-11-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	166		2.035,71	23.893,22
11-12-14	P/r. Abono realizado por Aereotaisha por vuelos realizados en el mes de Junio, factura N° 168.	176		848,21	24.741,43
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>24.741,43</b>	<b>24.741,43</b>
31-12-14	P/r. Cierre de la cuenta de ingreso.	186	24.741,43		0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>24.741,43</b>	<b>24.741,43</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**CÓDIGO:** 20107

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
29-01-14	P/r. AEREOAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito.	6		612,00	612,00
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8		18,39	630,39
30-01-14	P/r. Liquidación del IVA	11	612,00		18,39
30-01-14	P/r. Liquidación del IVA	11		577,33	595,72
01-02-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	12		20,00	615,72
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14		4,90	620,62
15-02-14	P/r. Amazonas Air nos cancela por vuelos a Kapawi en efectivo	16		128,57	749,19
17-02-14	P/r. Pago del IVA del mes de enero con cheque.	19	592,18		157,01
17-02-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo del mes de enero.	20	3,54		153,47
18-02-14	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21		11,00	164,47
28-02-14	P/r. Liquidación del IVA febrero	25	128,57		35,90
05-03-14	P/r. Pago de arriendo con cheque, al Sr. Carlos Mendoza.	26		20,00	55,90
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27		1,36	57,26
10-03-14	P/r. Cobro de vuelos en efectivo, a la Sra. Martha Jordan.	28		120,00	177,26
17-03-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente y del IVA en efectivo del mes de febrero.	32	35,90		141,36
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador	33		0,93	142,29
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34		0,49	142,78
31-03-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo	35	120,00		22,78
31-03-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo	35		87,12	109,90
05-04-14	P/r. Cobro por un vuelo a Taisha en efectivo	36		30,00	139,90
07-04-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda., con cheque.	37		372,00	511,90
16-04-14	P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo	44	87,12		424,78
16-04-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de marzo en efectivo	45	22,78		402,00
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47		66,00	468,00
30-04-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril	52	402,00		66,00
30-04-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril	52		358,18	424,18
03-05-14	P/r. Cobro por vuelos a Sarayaku en efectivo	53		38,57	462,75
05-05-14	P/r. Pago por mantenimiento con cheque.	55		0,60	463,35
06-05-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	56		20,00	483,35
07-05-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en el mes de marzo con cheque.	57		268,80	752,15
22-05-14	P/r. Pago del IVA del mes de abril con cheque.	69	394,18		357,97
22-05-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de abril en efectivo.	70	30,00		327,97
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72		0,55	328,52
31-05-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.	79	307,37		21,15
31-05-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.	79		288,13	309,28
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>2.735,64</b>	<b>3.044,92</b>	<b>309,28</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**CÓDIGO:** 20107

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>2.735,64</b>	<b>3.044,92</b>	<b>309,28</b>
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	84		0,77	310,05
07-06-14	P/r. Cobro de vuelo en efectivo, factura N° 160	88		57,60	367,65
11-06-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	93		20,00	387,65
20-06-14	P/r. Pago del IVA del mes de Mayo con cheque.	99	288,13		99,52
20-06-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo	100	21,15		78,37
30-06-14	P/r. Liquidación del IVA mes Junio	110	57,60		20,77
30-06-14	P/r. Liquidación del IVA mes Junio	110		26,84	47,61
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112		5,20	52,81
10-07-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Marzo a Aereotaisha, \$200,00 en efectivo y la diferencia con cheque.	113		165,54	218,35
22-07-14	P/r. Pago del IVA del mes de Junio en efectivo	117	26,84		191,51
22-07-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente en efectivo	118	20,77		170,74
31-07-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio	123	165,54		5,20
31-07-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio	123		151,31	156,51
04-08-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en Abril, con cheque, factura N° 002-001-000162.	124		221,68	378,19
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127		20,53	398,72
06-08-14	P/r. Se cancela arriendo con cheque, factura N° 961	128		20,00	418,72
22-08-14	P/r. Pago de IVA del mes de Julio con cheque.	137	155,51		263,21
22-08-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente del mes de Julio en efectivo.	138	1,00		262,21
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139		0,41	262,62
29-08-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto	142	221,68		40,94
29-08-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto	142		153,37	194,31
22-09-14	P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.	146	194,31		0,00
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542	147		8,24	8,24
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547	148		1,77	10,01
06-10-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo, fact. N° 166	149		608,14	618,15
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	155		1,66	619,81
22-10-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Septiembre en efectivo	157	10,01		609,80
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	158		7,36	617,16
31-10-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre	163	608,14		9,02
31-10-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre	163		562,92	571,94
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	164		3,06	575,00
10-11-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	165		244,29	819,29
11-11-14	P/r. Pago de arriendo según factura N° 974	166		20,00	839,29
21-11-14	P/r. Pago del IVA del mes de Octubre con cheque.	168	562,92		276,37
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>5.069,24</b>	<b>5.345,61</b>	<b>276,37</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**CÓDIGO:** 20107

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>5.069,24</b>	<b>5.345,61</b>	<b>276,37</b>
21-11-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Octubre	169	9,02		267,35
28-11-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre	172	244,29		23,06
28-11-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre	172		236,31	259,37
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	173		1,35	260,72
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	174		2,03	262,75
11-12-14	P/r. Abono realizado por Aereotaisha por vuelos realizados en el mes de Junio, factura N° 168.	175		101,79	364,54
13-02-14	P/r. Gastos personales del Gerente de la compañía en efectivo, factura N° 6325.	176		3,25	367,79
22-12-14	P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.	179	259,37		108,42
30-12-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre	182	101,79		6,63
30-12-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre	182		45,52	52,15
	<b>SUMAN</b>		<b>5.683,71</b>	<b>5.735,86</b>	<b>52,15</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)

**CÓDIGO:** 520216

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8	176,79		176,79
12-07-14	P/r. Compra de víveres y carnes en efectivo, fact N° 5610.	115	37,58		214,37
07-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 1970	130	9,82		224,19
14-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2020	131	4,91		229,10
15-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2035	133	4,91		234,01
20-08-14	P/r. Pago por alimentación según factura N° 2094	136	7,37		241,38
	<b>SUMAN</b>		<b>241,38</b>	<b>0,00</b>	<b>241,38</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		241,38	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>241,38</b>	<b>241,38</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

**CÓDIGO:** 520201

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9	1.067,66		1.067,66
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29	1.067,66		2.135,32
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39	1.067,66		3.202,98
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50	1.067,66		4.270,64
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76	1.067,66		5.338,30
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108	1.067,66		6.405,96
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121	1.067,66		7.473,62
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140	1.067,66		8.541,28
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153	1.067,66		9.608,94
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162	1.067,66		10.676,60
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171	1.067,66		11.744,26
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181	1.067,66		12.811,92
	<b>SUMAN</b>		<b>12.811,92</b>	<b>0,00</b>	<b>12.811,92</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		12.811,92	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>12.811,92</b>	<b>12.811,92</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

**CÓDIGO:** 520203

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10	218,44		218,44
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30	218,44		436,88
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40	218,44		655,32
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51	218,44		873,76
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77	218,44		1.092,20
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109	218,44		1.310,64
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122	218,44		1.529,08
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141	218,44		1.747,52
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154	218,44		1.965,96
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163	218,44		2.184,40
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172	218,44		2.402,84
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182	218,44		2.621,28
	<b>SUMAN</b>		<b>2.621,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2.621,28</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		2.621,28	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>2.621,28</b>	<b>2.621,28</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)

**CÓDIGO:** 520202

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9	119,05		119,05
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10	88,93		207,98
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29	119,05		327,03
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30	88,93		415,96
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39	119,05		535,01
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40	88,93		623,94
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50	119,05		742,99
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51	88,93		831,92
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76	119,05		950,97
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77	88,93		1.039,90
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108	119,05		1.158,95
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109	88,93		1.247,88
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121	119,05		1.366,93
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122	88,93		1.455,86
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140	119,05		1.574,91
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141	88,93		1.663,84
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153	119,05		1.782,89
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154	88,93		1.871,82
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162	119,05		1.990,87
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163	88,93		2.079,80
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171	119,05		2.198,85
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172	88,93		2.287,78
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181	119,05		2.406,83
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182	88,93		2.495,76
	<b>SUMAN</b>		<b>2.495,76</b>	<b>0,00</b>	<b>2.495,76</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		2.495,76	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>2.495,76</b>	<b>2.495,76</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: OBLIGACIONES CON EL IESS

CÓDIGO: 20108

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9		218,87	218,87
14-02-14	P/r. Se cancela al IEISS con cheque del mes de Enero.	15	218,87		0,00
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29		218,87	218,87
14-03-14	P/r. Se cancela al IEISS del mes de febrero en efectivo	31	218,87		0,00
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39		219,95	219,95
15-04-14	P/r. Pago IEISS mes de marzo	43	219,95		0,00
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50		219,95	219,95
15-05-14	P/r. Pago al IEISS con cheque del mes de abril.	66	219,95		0,00
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76		219,95	219,95
13-06-14	P/r. Pago al IEISS por el mes de Mayo con cheque.	95	219,95		0,00
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108		219,95	219,95
15-07-14	P/r. Pago al IEISS del mes de Junio con cheque.	116	219,95		0,00
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121		219,95	219,95
15-08-14	P/r. Pago al IEISS del mes de Julio con cheque.	132	219,95		0,00
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140		219,95	219,95
15-09-14	P/r. Se cancela al IEISS del mes de Agosto con cheque.	144	219,95		0,00
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153		219,95	219,95
15-10-14	P/r. Se cancela IEISS del mes de Septiembre en efectivo	157	219,95		0,00
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162		219,95	219,95
14-11-14	P/r. Pago del IEISS del mes de Octubre en efectivo	168	219,95		0,00
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171		219,95	219,95
15-12-14	P/r. Se cancela IEISS del mes de Noviembre con cheque de la cuenta de la compañía.	179	219,95		0,00
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181		219,95	219,95
	<b>SUMAN</b>		<b>2.417,29</b>	<b>2.637,24</b>	<b>219,95</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

**CÓDIGO:** 20109

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10		307,37	307,37
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30		307,37	614,74
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40		307,37	922,11
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51		307,37	1.229,48
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77		307,37	1.536,85
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109		307,37	1.844,22
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122		307,37	2.151,59
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141		307,37	2.458,96
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154		307,37	2.766,33
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163		307,37	3.073,70
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172		307,37	3.381,07
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182		307,37	3.688,44
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>3.688,44</b>	<b>3.688,44</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ARRENDAMIENTO OPERATIVO

**CÓDIGO:** 520209

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-02-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	12	250,00		250,00
05-03-14	P/r. Pago de arriendo con cheque, al Sr. Carlos Mendoza.	26	250,00		500,00
06-05-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	56	250,00		750,00
11-06-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	93	250,00		1.000,00
06-08-14	P/r. Se cancela arriendo con cheque, factura N° 961	128	250,00		1.250,00
11-11-14	P/r. Pago de arriendo según factura N° 974	167	250,00		1.500,00
	<b>SUMAN</b>		<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		1.500,00	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO

**CÓDIGO:** 520215

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14	490,00		490,00
19-02-14	P/r. Pago con cheque por servicio de transporte aéreo, a la empresa Alas de Socorro del Ecuador.	22	203,13		693,13
	<b>SUMAN</b>		<b>693,13</b>	<b>0,00</b>	<b>693,13</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		693,13	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>693,13</b>	<b>693,13</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** REPUESTOS

**CÓDIGO:** 520210

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
06-02-14	P/r. Compra de llanta con cheque.	13	297,70		297,70
21-02-14	P/r. Compra de focos alógenos en efectivo	24	33,03		330,73
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27	132,20		462,93
04-06-14	P/r. Compra de focos en efectivo, factura N° 11609	85	17,86		480,79
08-06-14	P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201	92	3,57		484,36
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127	446,43		930,79
06-08-14	P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703	129	25,67		956,46
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139	3,57		960,03
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542	147	824,11		1.784,14
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547	148	176,79		1.960,93
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159	186,75		2.147,68
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165	66,50		2.214,18
	<b>SUMAN</b>		<b>2.214,18</b>	<b>0,00</b>	<b>2.214,18</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		2.214,18	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>2.214,18</b>	<b>2.214,18</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

**CÓDIGO:** 520205

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
18-02-14	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21	50,00		50,00
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47	300,00		350,00
	<b>SUMAN</b>		<b>350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350,00</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		350,00	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** TRANSPORTE

**CÓDIGO:** 520211

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27	4,00		4,00
	<b>SUMAN</b>		<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		4,00	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** LUBRICANTES

**CÓDIGO:** 520213

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador	33	92,76		92,76
05-05-14	P/r. Compra de lubricante, factura N° 15915	54	4,02		96,78
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72	54,70		151,48
31-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo factura N° 34975.	78	7,14		158,62
08-06-14	P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201	92	39,28		197,90
30-07-14	P/r. Compra de aceite con cheque, factura N° 29861	120	42,41		240,31
06-08-14	P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703	129	10,71		251,02
20-08-14	P/r. Compra de aceite en efectivo, factura N° 38894	135	9,38		260,40
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139	37,50		297,90
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174	29,47		327,37
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175	44,20		371,57
	<b>SUMAN</b>		<b>371,57</b>	<b>0,00</b>	<b>371,57</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		371,57	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>371,57</b>	<b>371,57</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

**CÓDIGO:** 20103

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542	147		914,76	914,76
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547	148		196,23	1.110,99
08-10-14	P/r. Se cancela facturas N° 9542, 9547, con cheque.	155	1.110,99		0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>1.110,99</b>	<b>1.110,99</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**CÓDIGO:** 520227

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-09-14	P/r. Cierre de IVA del mes de septiembre, se carga a gasto porque sólo hubieron compras y no ventas.	149	121,49		121,49
	<b>SUMAN</b>		<b>121,49</b>	<b>0,00</b>	<b>121,49</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		121,49	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>121,49</b>	<b>121,49</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: COMBUSTIBLES

CÓDIGO: 520212

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
12-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	41	6,25		6,25
27-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	48	7,14		13,39
30-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	49	7,14		20,53
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	59	7,14		27,67
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	60	8,93		36,60
10-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura 844713	61	7,14		43,74
11-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 657137	62	6,25		49,99
13-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 185719	63	5,36		55,35
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 93267	64	6,25		61,60
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111115	65	8,93		70,53
17-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo	67	6,25		76,78
19-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo factura N° 444245	68	6,25		83,03
22-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 151960	71	8,04		91,07
28-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 71904	73	8,04		99,11
29-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 741468	74	8,04		107,15
30-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo, factura N° 112817	75	8,04		115,19
01-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 295645.	80	8,04		123,23
02-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 131943.	81	5,36		128,59
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6113	82	4,46		133,05
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6222	83	4,46		137,51
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 187532	86	5,36		142,87
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111978	87	7,37		150,24
08-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 385496	90	4,46		154,70
08-06-14	P/r. Se cancela en efectivo por combustible, fact. N°132173	91	4,46		159,16
12-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 187978	94	5,36		164,52
13-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 113605	96	7,14		171,66
15-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 298120	97	8,93		180,59
18-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 188425	98	5,36		185,95
20-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 188583	101	7,14		193,09
20-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 359371	102	9,82		202,91
21-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 67097	103	5,36		208,27
21-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 153708	104	5,36		213,63
26-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 189008	105	8,04		221,67
28-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 55767	106	4,46		226,13
28-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 370236	107	8,04		234,17
24-07-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 547302	119	17,28		251,45
16-08-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 552120	134	8,93		260,38
02-09-14	P/r. Compra de combustible, factura N° 555555	143	8,04		268,42
18-09-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 558831	145	3,57		271,99
06-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 198543	151	9,82		281,81
23-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820	160	8,04		289,85
25-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 91556	161	6,25		296,10
	<b>SUMAN</b>		<b>296,10</b>	<b>0,00</b>	<b>296,10</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	187		296,10	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>296,10</b>	<b>296,10</b>	<b>0,00</b>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
LIBRO MAYOR  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: GASTOS CUENTAS INCOBRABLES

CÓDIGO: 520229

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
31-12-14	P/r. Para registrar 1% de provisiones de cuentas incobrables.	184	27,12		27,12
	<b>SUMAN</b>		<b>27,12</b>	<b>0,00</b>	<b>27,12</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	188		27,12	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>27,12</b>	<b>27,12</b>	<b>0,00</b>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
LIBRO MAYOR  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIONES

CÓDIGO: 520221

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
31-12-14	P/r. Depreciación de propiedades, planta y equipo.	185	8.467,15		8.467,15
	<b>SUMAN</b>		<b>8.467,15</b>	<b>0,00</b>	<b>8.467,15</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	188		8.467,15	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>8.467,15</b>	<b>8.467,15</b>	<b>0,00</b>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
LIBRO MAYOR  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS

CÓDIGO: 308

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
31-12-14	P/r. Cierre de la cuenta de ingreso.	187		24.741,43	24.741,43
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	188	34.212,63		-9.471,20
31-12-14	P/r. Registro de la Pérdida del ejercicio.	189		9.471,20	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>34.212,63</b>	<b>34.212,63</b>	<b>0,00</b>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
LIBRO MAYOR  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: (-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO

CÓDIGO: 30702

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
31-12-14	P/r. Registro de la Pérdida del ejercicio.	189	9.471,20		9.471,20
	<b>SUMAN</b>		<b>9.471,20</b>	<b>0,00</b>	<b>9.471,20</b>

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
LIBRO MAYOR  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: GASTO SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS  
EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO.

CÓDIGO: 520230

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
31-12-14	P/r. Ajuste por consumo de suministros o materiales.	186	59,75		59,75
	<b>SUMAN</b>		<b>59,75</b>	<b>0,00</b>	<b>59,75</b>
31-12-14	P/r. Cierre de las cuentas de gasto	188		59,75	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>59,75</b>	<b>59,75</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CODIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	43.695,56	43.198,66	496,90	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2.712,00	0,00	2.712,00	
10103	INVENTARIOS	136,76	0,00	136,76	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	614,62	614,62		
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	147.741,50	0,00	147.741,50	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.110,99	1.110,99		0,00
20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	5.683,71	5.735,86		52,15
20108	OBLIGACIONES CON EL IEISS	2.417,29	2.637,24		219,95
20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	0,00	3.688,44		3.688,44
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	88.794,19		88.794,19
301	CAPITAL	0,00	3.000,00		3.000,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	0,00	56.249,61		56.249,61
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0,00	24.741,43		24.741,43
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	12.811,92	0,00	12.811,92	
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	2.495,76	0,00	2.495,76	
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.621,28	0,00	2.621,28	
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	350,00	0,00	350,00	
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	745,78	0,00	745,78	
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.500,00	0,00	1.500,00	
520210	REPUESTOS	2.214,18	0,00	2.214,18	
520211	TRANSPORTE	4,00	0,00	4,00	
520212	COMBUSTIBLES	296,10	0,00	296,10	
520213	LUBRICANTES	371,57	0,00	371,57	
520215	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO	693,13	0,00	693,13	
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	241,38	0,00	241,38	
520227	GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	121,49	0,00	121,49	
520228	OTROS GASTOS	1.192,02	0,00	1.192,02	
	<b>TOTAL</b>	<b>229.771,04</b>	<b>229.771,04</b>	<b>176.745,77</b>	<b>176.745,77</b>

Shell, 31 de Diciembre de 2014

**GERENTE**

**CONTADORA**

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.  
HOJA DE TRABAJO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

N.-	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		EST. DE RESULTADOS		EST. SIT. FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	496,90				496,90				496,90	
2	ACTIVOS FINANCIEROS	2.712,00			183) 27,12	2.684,88				2.684,88	
3	INVENTARIOS	136,76			186) 59,75	77,01				77,01	
4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0,00				0,00				0,00	
5	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	147.741,50			185) 8.467,15	139.274,35				139.274,35	
6	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00				0,00				0,00
7	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		52,15				52,15				52,15
8	OBLIGACIONES CON EL IESS		219,95				219,95				219,95
9	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3.688,44				3.688,44				3.688,44
10	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		88.794,19				88.794,19				88.794,19
11	CAPITAL		3.000,00				3.000,00				3.000,00
12	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		56.249,61				56.249,61				56.249,61
13	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		24.741,43				24.741,43		24.741,43		
14	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	12.811,92				12.811,92		12.811,92			
15	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	2.495,76				2.495,76		2.495,76			
16	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.621,28				2.621,28		2.621,28			
17	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	350,00				350,00		350,00			
18	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	745,78				745,78		745,78			
19	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.500,00				1.500,00		1.500,00			
20	REPUESTOS	2.214,18				2.214,18		2.214,18			
21	TRANSPORTE	4,00				4,00		4,00			
22	COMBUSTIBLES	296,10				296,10		296,10			
23	LUBRICANTES	371,57				371,57		371,57			
24	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO	693,13				693,13		693,13			
25	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	241,38				241,38		241,38			
26	GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	121,49				121,49		121,49			
27	OTROS GASTOS	1.192,02				1.192,02		1.192,02			
		<b>176.745,77</b>	<b>176.745,77</b>								
28	GASTOS CUENTAS INCOBRABLES			184) 27,12		27,12		27,12			
29	DEPRECIACIONES			185) 8.467,15		8.467,15		8.467,15			
	GASTO SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO.			186) 59,75		59,75		59,75			
	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO								9.411,45	9.411,45	
	<b>TOTALES</b>	<b>176.745,77</b>	<b>176.745,77</b>	<b>8.554,02</b>	<b>8.554,02</b>	<b>176.745,77</b>	<b>176.745,77</b>	<b>34.212,63</b>	<b>34.212,63</b>	<b>152.004,34</b>	<b>152.004,34</b>

Shell, 31 de Diciembre de 2014

GERENTE

CONTADORA

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		496,90
1010101	CAJA	156,83	
1010102	BANCOS	340,07	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		2.684,88
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2.712,00	
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(27,12)	
10103	INVENTARIOS		77,01
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	77,01	
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3.258,79</b>
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		139.274,35
1020105	MUEBLES Y ENSERES	565,00	
1020107	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	143.420,00	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.756,50	
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(8.467,15)	
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>139.274,35</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>142.533,14</u></b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
20107	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		52,15
20108	OBLIGACIONES CON EL IESS		219,95
20109	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3.688,44
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3.960,54</b>
<b>202</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		88.794,19
2020301	LOCALES	88.794,19	
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>88.794,19</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>92.754,73</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
<b>301</b>	<b>CAPITAL</b>		
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		3.000,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA		56.249,61
<b>307</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		(9.471,20)
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>49.778,41</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b><u>142.533,14</u></b>

Shell, 31 de Diciembre de 2014

GERENTE

CONTADORA

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>41</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	24.741,43		
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>24.741,43</b>	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>24.741,43</b>
<b>52</b>	<b>GASTOS</b>			
<b>5202</b>	<b>GASTOS</b>			
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	12.811,92		
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	2.495,76		
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.621,28		
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	350,00		
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	745,78		
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.500,00		
520210	REPUESTOS	2.214,18		
520211	TRANSPORTE	4,00		
520212	COMBUSTIBLES	296,10		
520213	LUBRICANTES	371,57		
520215	SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO	693,13		
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	241,38		
520221	DEPRECIACIONES	8.467,15		
52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.467,15		
520227	GASTO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	121,49		
520228	OTROS GASTOS	1.192,02		
520229	GASTOS CUENTAS INCOBRABLES	27,12		
520230	GASTO SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO.	59,75		
	<b>TOTAL GASTOS</b>			<b>34.212,63</b>
<b>79</b>	<b>PÉRDIDA NETA DEL PERIODO</b>			<b><u>9.471,20</u></b>

Shell, 31 de Diciembre de 2014

**GERENTE**

**CONTADORA**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>CONCEPTO</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>	<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo al 01/01/2014	3.000,00	56.249,61	0,00	59.249,61
Aumentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Disminuciones	0,00	0,00	-9.471,20	-9.471,20
Saldo al 31/12/2014	3.000,00	56.249,61	-9.471,20	49.778,41

Shell, 31 de Diciembre de 2014

**GERENTE**

**CONTADORA**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b>	<b>308,15</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>Efectivo recibido de clientes</b>	<b>22.029,43</b>
Prestación de servicios	24.741,43
(-) Cuentas por cobrar clientes no relacionados	( 2.712,00)
<b>(-) Efectivo pagado a proveedores y empleados</b>	<b>-21.721,28</b>
Obligaciones con la Administración Tributaria	52,15
Obligaciones con el IESS	219,95
Inventarios	36,54
Sueldos, Salarios y demás remuneraciones	-12.811,92
Aportes a la Seguridad Social (incluido Fondo de Reserva)	-1.428,60
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-350,00
Mantenimiento y reparaciones	-745,78
Arrendamiento operativo	-1.500,00
Repuestos	-2.214,68
Transporte	-4,00
Combustibles	-296,10
Lubricantes	-371,57
Servicio de transporte aéreo	-693,13
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-241,38
Gasto Impuesto al Valor Agregado	-121,49
Otros gastos	-1.192,02
Gasto suministro o materiales a ser consumidos en la prestación de servicios.	-59,75
 <b>FLUJOS DE EFECTIVOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b>	 <b>0,00</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
 <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b>	 <b>0,00</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	
 <b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	 <b>308,15</b>
<b>AL EFECTIVO</b>	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	188,75
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	496,90

Shell, 31 de Diciembre de 2014

**GERENTE**

**CONTADORA**

### Cálculo de Depreciación anual

<b>Depreciación Muebles y Enseres</b>		
<b>Depreciación</b>	=	Valor del bien x %Dep. Anual
<b>Depreciación</b>	=	565,00 x 10%
<b>Depreciación</b>	=	56,50

<b>Depreciación Naves, Aeronaves, Barcazas y similares.</b>		
<b>Depreciación</b>	=	Valor del bien x %Dep. Anual
<b>Depreciación</b>	=	143.420,00 x 5%
<b>Depreciación</b>	=	7.171,00

<b>Depreciación Equipo de Computación</b>		
<b>Depreciación</b>	=	Valor del bien x %Dep. Anual
<b>Depreciación</b>	=	3.756,50 x 33%
<b>Depreciación</b>	=	1.239,65

### Cálculo de Provisión Cuentas Incobrables

<b>Provisión Cuentas Incobrables</b>		
<b>Cuentas Incobrables</b>	=	Valor de Cuentas por cobrar x 1%
<b>Cuentas Incobrables</b>	=	2.712,00 x 1%
<b>Cuentas Incobrables</b>	=	27,12

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PAGOS**  
**Mes: Enero 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	33,75			33,75	327,26
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,27			33,27	322,57
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	32,80			32,80	318,01
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>99,82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>99,82</b>	<b>967,84</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PROVISIONES**  
**Mes: Enero 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Febrero 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	33,75			33,75	327,26
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,27			33,27	322,57
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	32,80			32,80	318,01
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>99,82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>99,82</b>	<b>967,84</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Febrero 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Marzo 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Marzo 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Abril 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Abril 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Mayo 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Mayo 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PAGOS**  
**Mes: Junio 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PROVISIONES**  
**Mes: Junio 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PAGOS**  
**Mes: Julio 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PROVISIONES**  
**Mes: Julio 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Agosto 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Agosto 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Septiembre 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Septiembre 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PAGOS**  
**Mes: Octubre 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

**ALPHAORIENT CIA. LTDA**  
**ROL DE PROVISIONES**  
**Mes: Octubre 2014**

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Noviembre 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Noviembre 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PAGOS

Mes: Diciembre 2014

N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIV. IESS	PRÉSTAMOS	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		361,01	34,12			34,12	326,89
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		355,84	33,63			33,63	322,21
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		350,81	33,15			33,15	317,66
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>1.067,66</b>	<b>100,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,90</b>	<b>966,76</b>

ALPHAORIENT CIA. LTDA

ROL DE PROVISIONES

Mes: Diciembre 2014

N°	NÓMINA	CARGO	SUELDO	HORAS EXTRAS	APORTE PATRONAL IESS	FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	SEGARRA FREDY	GERENTE GENERAL	361,01		40,25	30,07	30,08	28,33	15,04	143,77
2	JORDÁN ANGELINA JUDITH	GERENTE ADMI.	355,84		39,68	29,64	29,65	28,33	14,83	142,13
4	VEGA CATHERINE	ASISTENTE. CONT.	350,81		39,12	29,22	29,23	28,33	14,62	140,52
	<b>TOTALES</b>		<b>1.067,66</b>	<b>-</b>	<b>119,05</b>	<b>88,93</b>	<b>88,96</b>	<b>84,99</b>	<b>44,49</b>	<b>426,42</b>

## **g. DISCUSIÓN**

Al observar el control que llevaba la compañía al iniciar con este trabajo de tesis, se determinó que tenía una grave falencia ya que no estaban registrando todas las operaciones contables, ni estaban llevando un control de los ingresos y egresos de la compañía, por lo cual el Gerente de Alphaorient Cía. Ltda., no podía tener una información financiera veraz y oportuna de la situación económica de la compañía, de la misma manera no contaban con auxiliares contables de las cuentas como: caja, bancos, muebles y enseres, naves, aeronaves, barcasas y similares, equipo de computación, documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados, Iva pagado, Iva cobrado, retención fuente por pagar, Iva retenido por pagar, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones, fondo de reserva, aporte patronal, aporte individual, Iva por pagar y crédito tributario a favor de la empresa (IVA).

Es así que para mejorar todo lo indicado anteriormente, se realizó la implementación de un Sistema Contable, el mismo que inició con la elaboración del Plan y Manual de Cuentas que ayudó para el registro de las operaciones comerciales en el libro diario, para luego trasladar al libro mayor donde obtiene el saldo de cada cuenta, con esta información se pudo obtener el Balance de Comprobación y la Hoja de Trabajo la misma que tenía la información resumida para la elaboración de los Estados Financieros, en los cuales se refleja la situación económica real de la compañía, es así que se determinó que para el período 2014 Alphaorient Cía. Ltda., tenía una pérdida.

Al finalizar este trabajo de investigación el Gerente tuvo una información real de lo que está pasando con su compañía, para empezar a tomar las correcciones necesarias que ayuden a mejorar la situación económica de Alphaorient Cía. Ltda.

## **h. CONCLUSIONES**

- ❖ Se elaboró el Plan y Manual de Cuentas de acuerdo a las necesidades de la compañía, los mismos que facilitan el correcto uso de las cuentas en el desarrollo del Proceso Contable.
  
- ❖ Se diseñó el formato de los registros contables tales como libro diario, libro mayor, entre otros, estos formatos ayudarán a realizar de una manera correcta el registro de las transacciones comerciales.
  
- ❖ En el mes de septiembre el IVA PAGADO se cargó a una cuenta de gasto, ya que no hubieron ventas, esto sucede porque la compañía no se encontraba facturando todos los meses, por el servicio de transporte aéreo que ofrece.
  
- ❖ El desarrollo del Proceso Contable, permitió los registros correctos de las operaciones comerciales, así como cumplir con las obligaciones tributarias tales como la elaboración de las declaraciones, hasta llegar a la elaboración de los Estados Financieros los cuales permitieron conocer la situación económica de la compañía.

## **i. RECOMENDACIONES**

- ❖ Se recomienda la utilización del Plan y Manual de Cuentas que se elaboró, para que puedan realizar los respectivos registros de las actividades económicas sin problemas.
- ❖ Para el registro correcto de las operaciones se recomienda utilizar los formatos diseñados y archivar en una carpeta cada mes.
- ❖ Se recomienda facturar todos los meses a la compañía por el servicio de transporte que ofrece, para que de esta manera el total de IVA PAGADO no se convierta en un gasto y se pueda realizar la correcta liquidación mensual.
- ❖ Se recomienda que sigan utilizando el Sistema Contable implementado, porque permitió llevar un mayor control de los ingresos y egresos, determinando al final del período como se encuentra la situación económica real de la compañía y ayudando de esta manera al Gerente a tomar decisiones correctas.

## j. BIBLIOGRAFÍA

- **BUENO**, María. (2009). Manual Básico de revisión y Verificación Contables. Madrid, España. Editorial S.L. Dykinson. Cuarta edición.
- **BRAVO**, Mercedes. (2009). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Nuevo día. Novena edición.
- **BRAVO**, Mercedes. (2011). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Escobar. Décima edición.
- **ESTUPIÑAN GAITAN**, Rodrigo. (2012). Estados Financieros Básicos bajo NIC/NIIF. Bogotá, Colombia. Editorial Eco Ediciones. Segunda edición.
- **FIERRO**, Ángel. (2009). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Ecoe Ediciones. Tercera Edición.
- **GUAJARDO**, Gerardo y **ANDRADE**, Nora. (2012). Contabilidad para no Contadores. México. Editorial Mc. Graw Hill. Segunda edición.
- **LEY DE COMPAÑÍAS**. (2014). H. Congreso Nacional. La Comisión Legislativa y Codificación. Quito, Ecuador.
- **REGLAMENTO INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS A REMITIR A LA SUPERINTENDENCIA**. (2015). Artículo 5. Quito, Ecuador. Resolución No. SCVS-DNCDN-2015-003. RO-S 469.
- **LEY ORGÁNICA DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO**. (2014). Capítulo VIII. Artículo 37. Quito, Ecuador.

- **RINCON**, Carlos; **LASSO**, Geovanny y **PARRADO**, Álvaro. (2012). Contabilidad Siglo XXI. Bogotá, Colombia. Editorial Ecoe Ediciones. Segunda edición.
- **ROMERO**, Álvaro Javier. (2010). Principios de Contabilidad. México. Editorial McGraw-Hill Interamericana. Cuarta edición.
- **SANCHEZ LÓPEZ**, Oscar. (2011). Introducción a la Contabilidad. México. Editorial Pearson. Segunda edición.
- **SARMIENTO**, Rubén. (2009). Contabilidad General. Quito, Ecuador. Editorial Impresos Andinos. Décima edición.
- **ZAPATA**, Pedro. (2011). Contabilidad General. Bogotá, Colombia. Editorial Mc. Graw Hill. Séptima edición.

### Linkografía

- Tomado de <http://www.gerencie.com/importancia-de-la-contabilidad.html> 27/02/2015.
- Tomado de <http://www.ifrs.org> 10/03/2015.
- Tomado de <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es> 10/03/2015
- Tomado de <http://www.sri.gob.ec> 18/03/2015.

**k. ANEXOS**



**SRI**  
...le hace bien al país!

## REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES

NUMERO RUC:	1792217377001		
RAZON SOCIAL:	ALPHAORIENT CIA. LTDA		
NOMBRE COMERCIAL:	ALPHAORIENT CIA. LTDA		
CLASE CONTRIBUYENTE:	OTROS		
REPRESENTANTE LEGAL:	SEGARRA GORDOYA FRETIV ALFONSO		
CONTADOR:	VALLA RUCHI FABIAN		



FEC. INICIO ACTIVIDADES:	03/09/2009	FEC. CONSTITUCION:	03/09/2009
FEC. INSCRIPCION:	13/10/2009	FECHA DE ACTUALIZACION:	29/03/2012

**ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:**  
TRANSPORTE AEREO DE CARGA Y PASAJEROS.

**DOMICILIO TRIBUTARIO:**  
Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: POMASQUA Barrio: LA PAMPA Calle: LOS PAJAROS Número: 17  
Intervención: AV. JUAN ENGLER CARCELEN Oficina: PB Referencia ubicación: PARTE POSTERIOR DEL COMPLEJO DE  
A LIGA DE QUITO Teléfono Trabajo: 022350480 Celular: 057283853 Email: alphaorient@hotmail.com

**DOMICILIO ESPECIAL:**

**BLIGACIONES TRIBUTARIAS:**

- \* ANEXO DE COMPRAS Y RETENCIONES EN LA FUENTE POR OTROS CONCEPTOS
- \* ANEXO RELACION DEPENDENCIA
- \* DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- \* DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- \* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:	del 001 al 002	ABIERTOS:	2
JURISDICCION:	REGIONAL NORTE PICHINCHA	CERRADOS:	0

**DOCTOR ANDRES CHACHA GUALOTO**  
Notario primero del cantón Pastaza de conformidad  
Con el número 5to del art. 6 de la ley notarial  
Reformada por el decreto ejecutivo N° 21 95 de 1978  
Doy fe que la fotocopia impresa  
es exacta al documento original y devuelvo  
Puyo a las 12:00 hrs. de 20  
**2 ABR 2012**  
*[Firma]*  
**DOCTOR ANDRES CHACHA GUALOTO**  
NOTARIO PRIMERO DEL CANTON PASTAZA

**DIRECCION REGIONAL NORTE**  
P.O. QUITO  
CONCEB. **28 MAR 2012**  
**SERVICIOS TRIBUTARIOS QUITO**

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

Firma del Contribuyente: *[Firma]*

Local de emisión: CEROYAV. GALO PLAZA Fecha y hora: 29/03/2012 12:52:39

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES  
SOCIEDADES

NUMERO RUC: 1792217377001  
RAZON SOCIAL: ALPHAOrient CIA. LTDA



ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

Nº ESTABLECIMIENTO: 001 ESTADO ABIERTO MATRIZ FEC. INICIO ACT. 01/01/2010

NOMBRE COMERCIAL: ALPHAOrient CIA. LTDA  
FEC. CIERRE:  
FEC. RENICIO:

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

TRANSPORTE AEREO DE CARGA Y PASAJEROS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: POMARQUI Barrio: LA PAMPA Calle: LOS PAJAROS Número: 17 Intersección:  
Av. JUAN ENGLER CARDELEN Referencia: PARTE POSTERIOR DEL COMPLEJO DE LA LIGA DE QUITO Oficina: PBI Teléfono:  
Teléfono: 022556190 Celular: 087263853 Email: alphaoorient@hotmail.com

Nº ESTABLECIMIENTO: 002 ESTADO ABIERTO LOCAL COMERCIAL FEC. INICIO ACT. 01/01/2010

NOMBRE COMERCIAL: ALPHAOrient CIA. LTDA  
FEC. CIERRE:  
FEC. RENICIO:

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

TRANSPORTE AEREO DE CARGA Y PASAJEROS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: PASTAZA Cantón: MEJÍA Parroquia: SHELL Barrio: SAN ANTONIO Calle: AV. DE LAS COOPERATIVAS Número: 300  
Intersección: BOLONAZA Referencia: A UNA CUADRA DE LA SALA POLIFUNCIÓNAL Celular: 087263853 Email:  
alphaoorient@hotmail.com



FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERIAS

Usuario: CROB115620

Código de Seguridad: 104554V: 04/01 PLAZA

Fecha y hora: 26/03/2012 12:53:30

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**

**MES: ENERO**

**DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR**  
**Posso Andrade Hipatia Malena**  
 Dirección: Av. Amazonas s/n y Av. Naciones Unidas  
 C.C.I Local 223 - 226  
 Telf.: 02 2 265 080 Quito - Ecuador  
 R.U.C. 1002104246001 Aút. S.R.I. 1113942680

Fecha:	Forma de pago:
Guía Remisión: 03/01/14	Vendedor: CONTADO
Cliente:	
RUC/C.I.:	ALPHA ORIENT
Dirección:	1792217377001
Teléfono:	SHELI

**FACTURA 004-002- 0002994**

DESCRIPCION	PREPAGO <input type="checkbox"/> POSPAGO <input type="checkbox"/>	CANT.	V. UNIT.	DSCTO	V. TOTAL
RECARGAS		1	8.93	0	8.93
Subtotal \$ 8.93 Descuento \$ 0.00 12% IVA \$ 1.07 <b>TOTAL \$ 10.00</b>					

Declaramos recibir la mercancía detallada en esta factura en perfectas condiciones  
 Cancelaremos este valor a favor de Posso Andrade Hipatia Malena  
 Esta factura constituye un documento de cobro por vía legal en caso de incumplimiento

Recibí Conforme \_\_\_\_\_  
 Entregué Conforme \_\_\_\_\_

Montoya Arévalo Carlos Alberto / Imprenta "Nova Print" Telf. 2604999 Cel: 098593143 • Ibarra /RUC: 1002518056001 Aút. SRI N 7850 /Fecha de Autorización: Noviembre 27 del 2013 / Caduca Noviembre 27 del 2014 / Del 2501 - 3000

DIRECCIÓN GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL  
 RECURSOS FINANCIEROS  
 RENTAS  
 R.U.C. 1768014410001  
 MATRIZ: BUENOS AIRES 06-153 Y AV. 10 DE AGOSTO EL EJIDO  
 QUITO



AEROPUERTO: DAC  
 CATEGORÍA: DAC

COMPañIA - USUARIO: ALPHAORIENT CIA. LTDA.  
 RUC: 1792217377001  
 DIR: CALLE ACUMBA OCHO Y CONDE RUIZ DE CASTILLA (QUITO)  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL DE RECEPCIÓN Nº 2239

FACTURA Nº 001-001- **000118635**  
 Fecha de Emisión: 11 ENE 2014  
 Autorización SRI Nº 1112931601-08

FECHA DE RECEPCIÓN:  
 FECHA DE VENCIMIENTO:

MES Y AÑO :  
 FECHA-INICIO-CONTRATO :  
 FECHA-VENCIMIENTO CONTRATO :  
 NÚMERO-CONTRATO :

180499012	OTROS CANCELA POR CERTIFICADO DE ACCIDENTES INCIDENTES	50.0
VALOR TOTAL		50.0
IVA 0%		0.00
IVA %		
TOTAL GENERAL		50.0

SON: CINCUENTA CON 00/100 DOLARES

**DIRECCIÓN GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL**  
 06 ENE 2014  
 ELABORADO POR \_\_\_\_\_  
 RENTAS  
**CANCELADO**  
 DIRECTOR FINANCIERO

ESTA FACTURA DEBERÁ SER CANCELADA EN EL PLAZO DE LA RECEPCIÓN DE LA MISMA. CASO CONTRARIO SE PROCEDERÁ AL CÁLCULO DE INTERESES Y MULTAS DE ACUERDO A LAS LEYES VIGENTES.

Original: Adquirente

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Tel: 098728365 / 098728363  
 SHELL - MERA

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001  
**FACTURA 002 - 001-**  
 N° 000153

Cliente: Penalagosa Cia. Ltda. Fecha: 29 Enero 2014  
 Dirección: Av. Padre Luis Vácaro s/n Teléfono:  
 R.U.C. 1490811393001 Guía de Remisión:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
	Valores realizados en el mes de enero	5100,00	5100,00
Subtotal		5100,00	5100,00
Descuento		-	-
Impuesto al IVA 12%		612,00	612,00
IVA 0%		-	-
TOTALS		5712,00	5712,00

Subtotal: 5100,00  
 Descuento: -  
 Impuesto al IVA 12%: 612,00  
 IVA 0%: -  
 TOTALS: 5712,00

Firma Autorizada: [Firma] Fecha Cliente: [Firma]

**IMPRESA & ENCUADERNACION ARTES**  
 PILCO LAGUA LAURA ZENEIDA  
 Dir.: México, 24 de Mayo s/n y 9 de Octubre  
 PUYO - PASTAZA Tel: 2885-614  
 RUC: 1600117491001 Cod. Aut. SRI: 1113525564  
 imprentas@hojal.com

**FACTURA**  
 001-001-  
 N° 003924

Sr. (es): Alpha Orient  
 RUC/C.I. 1792217377001 Guía de Remisión:  
 Fecha: 20 Enero 2014 Teléfono:  
 Dirección: Los Pajaros It. Edu. Juan

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
1	librería de referencia		12,50
1	librería de facturas		10,72

Subtotal: 23,22  
 Descuento: -  
 I.V.A. 12%: 2,78  
 I.V.A. 0%: -  
**TOTAL \$ 26,00**

Firma Autorizada: [Firma] Firma Cliente: [Firma]

**ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR**  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL NO RETENER I.V.A.  
 RESOLUCIÓN  
 N° NCT-PCRSGE 12-00183 del 4-04-2012 SRI  
 Dir.: Central, Av. Luis Jácome 1-05  
 Shell - Pastaza Tel.: 03 2795 183  
 "Sirviendo al País y llevando el mensaje de Dios"

RUC: 1792217377001  
 Señor (es): ALPHAORIENT CIA. LTDA.  
 Dirección: SHELL, AV. DE LAS COOPERATIVAS 300 Y BOBONAZA Teléfono: 032795416  
 Fecha de Emisión: 21/1/2014 Guía de emisión:

R.U.C.: 1690017292001  
 AUT. N° 1114123929  
**FACTURA**  
 N° 000103

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	SERV. ASESORIA TECNICA RECON PARTES AERONA	80,00	80,00
Subtotal		80,00	80,00
Subtotal 0%		0,00	0,00
Subtotal		80,00	80,00
IVA 12%		9,60	9,60
TOTAL USD		89,60	89,60

Firma Autorizada: [Firma] Firma Cliente: [Firma]

**CAFETO COFFE & SWEETS**  
 LOPEZ LOPEZ JENNY SUSANA  
 Dir.: México, 27 de Febrero y 24 de Mayo  
 Cel.: 0969570010 - 0992550120  
 PUYO - PASTAZA

**FACTURA 002-001-**  
 N° 0000095  
 Autorización SRI N° 1113641074 RUC: 1600463226001  
 Sr. (es): Alpha Orient Cia. Ltda.  
 Dirección: Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza Fecha de Emisión: 30/01/2014  
 RUC/C.I. 1792217377001 Guía de Remisión:

Cant.	DETALLE	P. Unit.	V. / VENTA
	Alimentación		176,79
Subtotal 12%			176,79
Subtotal 0%			-
Descuento			-
Subtotal			176,79
IVA 12%			21,21
VALOR TOTAL			198,00

Firma Autorizada: [Firma] Recibi Conforme: [Firma]

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
 RUC: 1792217377001  
 SERVICIOS AEREBOS  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Tel: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA  
 COD. AUT. SRI: 1114126356

Sr. (es): Lopez Lopez Jenny Susana  
 R.U.C.: 1600463226001 Fecha de Emisión: 30-01-2014  
 Dirección: 27 de febrero y 24 de Mayo  
 Teléfono: 0969570010 Cheque N°          Factura N° 002-001-0000095  
 Concepto:         

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	176,79	IR		2%	3,54
	21,21	IVA		70%	14,85
Total de la Retención					18,39

Firma Autorizada: [Firma] Firma Cliente: [Firma]

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**

**MES: FEBRERO**

**MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE** RUC: 1400343990001  
 Dirección: 24 DE MAYO SIN Y BOLIVAR TELF.: 2704194 MORONA - MORONA SANTIAGO  
**AUT. SRI: 1114105472**

**FACTURA N° 001 - 001 - 00 0000931**

Sr.(s) ALPHA ORIENT  
 C.I./RUC: 1792217377001 / 09872836 Fecha de Emisión 15/02/14  
 Dirección: SHELL DIA MES AÑO

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	VALOR TOTAL
1	Pago renta mes febrero Decoramelo		250,00
1	Pago garantía apartamento \$ 250,00		
Subtotal 12% \$			250,00
Subtotal 0% \$			250,00
Descuento \$			
Subtotal \$			
IVA 12% \$			
<b>TOTAL \$</b>			<b>250,00</b>

Guerra Morales Walter Fernando - Impresora Servigraf RUC: 140095221001  
 No. Aut. S.R.I.: 2772 TELF.: 2741 123 Sucúa - Morona Santiago  
 N° 921 - 1030 E-mail: 02@emoro2014 CAD.: 02@emoro2015  
 ORIGINAL BLANCO. Adquirente / COPIA COLOR: Emisor

ADQUIRENTE: [Firma] EMISOR: [Firma]

**Alpha Orient Cia. Ltda.** RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

SERVICIOS AEREOS 002-001- N° 000204  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Mendoza Rosendo Carlos Vinke  
 R.U.C.: 1400343990001 Fecha de Emisión: 1 de febrero 2014  
 Dirección: 24 de Mayo sin y Bolivar  
 Teléfono: 2774451 Cheque N° 458 Factura N° 001-001-00000931  
 Concepto: Pago de Alquiler

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	250,00	IR		8%	20,00
Total de la Retención					20,00

Aut. 13410 RUC: 1600117491001 Pisco Larro Zamudio  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión 07-01-2014 a Válida hasta 07 Enero 2015  
 C/IGNALIA SUITE 10 PASADUO RELINDO  
 COPIA AGENTE DE RETENCIÓN

**CENTRO FERRETERO SU KASSA** RUC: 1600198103001  
 GUERRERO VASQUEZ LESLIE DEL CARMEN  
 Dir.: Diez de Noviembre s/n y Agustín Ruales SHELL - MERA  
 Fecha de Emisión: 15 02 2014  
**FACTURA** N° 0021756  
 Aut. SRI N° 1113524376  
 \*OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD\*

Sr.(es): ALPHA ORIENT Cia Ltda.  
 Dirección: Av. Las Cooperativas  
 RUC/CI: 1792217377001 Guía de Remisión:

Cant.	DETALLE	P. Unit.	V. / VENTA
01	lt. confor. estuco	3.60	3.60
02	lijas	0.35	0.70
02	cepillos.	2.50	5.00
1.5	mt chava	1.65	2.48
01	brocha 4"	5.10	5.10
01	cepillo "S"	2.00	2.00
SUB TOTAL			16.86
DESCUENTO			
IVA 12%			2.02
IVA 0%			
<b>TOTAL \$</b>			<b>18.88</b>

MONTESSORI IMPRESIONES CREATIVAS - Aguilar Carrión Jenny del Carmen  
 Av. Ceslao Marín s/n y Fray Alvaro Valladares - Puyo - Telefax: 2888-257 - Aut. 3306  
 RUC: 1500097552001 - F. Impresión 13/09/2013 del 0020101 al 0022100 - Válido 13/09/2014

**CENTRO FERRETERO SU KASSA** RUC: 1600198103001  
 GUERRERO VASQUEZ LESLIE DEL CARMEN  
 Dir.: Diez de Noviembre s/n y Agustín Ruales SHELL - MERA  
 Fecha de Emisión: 15 02 2014  
**FACTURA** N° 0021757  
 Aut. SRI N° 1113524376  
 \*OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD\*

Sr.(es): ALPHA ORIENT Cia Ltda.  
 Dirección: Av. Las cooperativas.  
 RUC/CI: 1792217377001 Guía de Remisión:

Cant.	DETALLE	P. Unit.	V. / VENTA
02	gl pintura	7.50	15.00
SUB TOTAL			13.39
DESCUENTO			
IVA 12%			1.61
IVA 0%			
<b>TOTAL \$</b>			<b>15.00</b>

MONTESSORI IMPRESIONES CREATIVAS - Aguilar Carrión Jenny del Carmen  
 Av. Ceslao Marín s/n y Fray Alvaro Valladares - Puyo - Telefax: 2888-257 - Aut. 3306  
 RUC: 1500097552001 - F. Impresión 13/09/2013 del 0020101 al 0022100 - Válido 13/09/2014



Dirección: Av. Joaquín Orrantía 124 y Av. Dr. Leopoldo Benítez  
 Edificio Trade Building - Piso 7 - Oficina 731-C  
 Telefax.: 593 - 4 6007615 - 6007390 - Guayaquil  
 Sucursal: Barrio Lindo, Av. Principal Padre Luis Jacom 758  
 Telf.: 03-2796372 - Mera, Shell, Páztaza - Ecuador  
**R.U.C. 0992514590001**

**FACTURA**

Nº 003-001-00 0000098

AUT. SRI 1113759471  
FC0009010000098

Fecha: 6 de febrero de 2014

Cliente: ALPHAORIENT CIA LTDA. Ciudad: QUITO

Dirección: ACUÑA OE3-320 Y CONDE RUIZ DE CASTILLA

C.I./R.U.C. 1782217377001 Telf.: 032796520 Fax: \_\_\_\_\_

CODIGO	CANT.	DESCRIPCION	PRECIO UNIT.	TOTAL
LLN-057	1,00 U	TIRE AIRTRAC AA1K4	297.70	297.70
103 = 34,21 104 = 6,95				
<small>Debe y pagará incondicionalmente en este lugar y a la orden de AEROPARTES DEL ECUADOR, la suma señalada como TOTAL en el plazo indicado, vencido el cual se cobrará el máximo interés de mora vigente. En caso de falta de pago, el adquirente se somete a los jueces de lo civil de este lugar y al juicio ejecutivo.</small>			<b>SUBTOTAL</b>	297.70
<b>Son: TRECIENTOS TREINTA Y TRES CON 42/100</b>			<b>DESCUENTO</b>	0.00
_____ <b>RECIBI CONFORME</b>			<b>I.V.A. 12 %</b>	35.72
_____ <b>FIRMA AUTORIZADA</b>			<b>TOTAL \$</b>	333.42

FLAVIO JACINTO MURILLO DIAZ - Imp. FUTURO - Aut. 1527 R.U.C. 0902719590001 - Telf.: 2345082  
 2 Bl. 50 x 4 - No. 0000001 - 0000100 Fecha de Aut.: 24 - Oct. / 2013 Valido hasta 24 - Oct. 2014

ORIGINAL; ADQUIRENTE - COPIA CELESTE; EMISOR  
 COPIA ROSADA Y AMARILLA: SIN VALOR PARA EFECTO TRIBUTARIO



# Alpha Orient Cia. Ltda.

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
 SHELL - MERA

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001

**FACTURA 002 - 001-**  
**N° 000152**

Cliente: Amazonas Agr. Cra. Ltda.  
 Dirección: Av. Padre Luis Jácome 1-13 y Río Motolo  
 R.U.C.: 1891736343001 Guía de Remisión:

Fecha: 15, febrero /2014  
 Teléfono:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
3	Uelos Snell-Kapawi-Shell	357,143	1071,43

Nota: MPI descuentos con copia

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut: 13410 RUC:160017491001  
 Pílo Laguna Laura Zeneida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válido hasta 07 Enero 2015

  
 Firma Autorizada

  
 Recibi Conforme

SUB TOTAL	1071,43
Descuento	-
Impuesto al IVA 12% %	128,57
IVA 0%	-
TOTAL \$	1200,00

ADQUIRENTE (Original) EMISOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)



## CONTRICOM

Valla Ruchi Fabián

Dirección: Central, 9 de  
 y Ceslao Marín  
 Cel.: 0995570785 - 099  
 PUYO - PASTA

**FACTURA 001 - 001-**  
**N° 005532**

R.U.C.: 1600186322001

Aut.S.R.I.:11141

Sr.(es): Alpha Orient Cia Ltda

Dirección: Cooperativa 300 y Bobonaza

C.I. ó R.U.C.: 179224377001 Guía de Remisión:

CANT.	DETALLE	P/UNIT.
5	Servicios Profesionales	5

Vicariato Apostólico de Puyo Misión Dominicana  
 R.U.C.: 1690043580001 - Aut.N°: 2246  
 Serie: 005501 al 005700  
 Fecha de Autorización: 17 de Enero del 2014  
 Fecha de Caducidad: 17 de Enero del 2015

  
 Firma Autorizada

Recibi Conforme

SUBTOTAL:	5
I.V.A. 0%	-
I.V.A. 12%	-
TOTAL USD:	5

ORIGINAL: ADQUIRENTE - COPIA : EMISOR

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
**SERVICIOS AEREOS**  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 **SHELL - MERA**

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- Nº 000205  
 COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Valla Ruchi Fabián  
 R.U.C.: 16001863222009 Fecha de Emisión: 18/02/2014  
 Dirección: 9 de Octubre s/n y Casco Viejo  
 Teléfono: 0995570785 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-005532  
 Concepto: Pago de Servicios profesionales

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	50,00	IR		10%	5,00
	6,00	I.V.A.		100%	6,00
Total de la Retención					11,00

Auto: 13410 RUC: 1600117491001 Oficio: Laura Zenebo  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válida hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

*[Firma]*  
 Agente de Retención



R.U.C.: 1690017292001

Resolución N° NAC-PCRTSGE 12 - 00183 del 4/04/2012 SRI  
**NO RETENER I.V.A.**  
 Av. Padre Luis Jácome N°1-05 y Secundaria  
 Telf.: (03) 279 5183 Shell - Pastaza  
 "Sirviendo al País y llevando el mensaje de Dios"  
 VALIDO HASTA 12 NOVIEMBRE DEL 2014

**FACTURA**  
 001-001 Nº 0007337  
 Autorización S.R.I. 1113859696

Sr. (es): ALPHA ORIENT Fecha de emisión: Shell, 19-febrero-2014  
 R.U.C./C.I.: 1792217377001 Guía de remisión: SHL  
 Dirección: Av. P. Luis Jácome. Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DETALLE	PRECIO UNITARIO	VALOR DE VENTA
1	Vuelo: Shl-Jai 03/febrero/2014 Pasajeros: Alcivar Gualinga, Bélgica Illanes y Jessica Inmunda	203,13	203,13
Somos Entidad sin fines de lucro. No realizar Retención de Impuesto a la Renta. Registro Oficial 559			
			<b>Sub-total</b> 203,13
			12 I.V.A. % 24,37
			I.V.A. 0% -
			<b>TOTAL USD \$ 227,50</b>

*[Firma]* Firma Autorizada *[Firma]* Recibí conforme

**CANCELADO**  
 19 FEB 2014



ALDAS CAJAS SERGIO ALBERTO  
R.U.C.: 1800892943001

Dirección:  
Francisco de Orellana s/n  
y 27 de Febrero  
Telf.: 2885-433  
Barrio México, Puyo - Pastaza  
ferreteriaaldas@gmail.com

FACTURA ref. 1 000539  
N° 001-002-00 0005809

PAG. 1 2804

AUTORIZACION: 1112837065

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

CLIENTE: ALPHARIENT			FECHA: 19 Feb 2014		
DIRECCION: QUITO			R.U.C. o C.I.: 1792217377001		
DIRECCION: AVENIDA LAS COOPERATIVAS N. 300			TELEFONO:		

CODIGO	CANT.	UNI.	ARTICULO	PRECIO UNITARIO	DTO.	TOTAL
91157	1.00	JSD	KIT SEGURIDAD P/AUTO BASICO 4PZS/2.5LBS <i>TRUPER STANLEY</i>	15.60	0.00	15.60
SUBTOTAL						13.93
% (-) DSCTO.						0.00
BASE IMPONIBLE						13.93
BI NETO 12%						13.93
-12% D/BI IVA						1.67
BI NETO 0%						
TOTAL						15.60

NOTA: La mercadería viaja por cuenta y riesgo del comprador, debo y pagaré incidentalmente a la orden del beneficiario el valor total expresado en este documento, más los intereses legales respectivos.

PAGO: EFECTIVO ESTADO:

VENDEDOR: SERGIO ALDAS CLIENTE: ALPHARIENT

Todo pago debe realizarse a nombre de SERGIO ALDAS Servimos no competimos

ORIGINAL: ADQUIRENTE / 1ra. COPIA: EMISOR

MONEDAS MONEDA C.A. S.A. RUC: 1800892943001 - AUTORIZACION: 1112837065 - FECHA DE AUTORIZACION: 19 FEB 2014 - FECHA DE CADUCIDAD: 19 JUNIO 2014

**Repuestos Villafuerte**  
GUACHO CALDERON ROSA ELVIRA  
Dir: El Dorado, Av. Alberto Zambrano s/n y Av. Tarqui  
Telf: (03) 2792 214. PUYO - PASTAZA

RUC: 1600132607001  
FACTURA 001-001-  
0011222

Sr.(es) ALPHARIENT Fecha de Emisión: 21 02 2014  
Dirección: QUITO  
RUC/C.I. 1792217377001 Telf: \_\_\_\_\_ Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. Unitario	V./ VENTA
3	focos Alógenos y 1,509ues		33,03
SUBTOTAL			33,03
DESCUENTO			
IVA 12%			3,97
IVA 0%			
TOTAL \$			37,00

Impresiones Stefanny - Inédida Ruth Rivadeneira Aguayo - Morona Santiago y Alberto Zambrano -  
Aut. 8797 RUC 1600225872001 - Fecha de Aut. 22-October-2013 del 0010901 al 0011300 -  
Caduca 22-October-2014

FIRMA AUTORIZADA: Rosa Elvira RECIBO CONFORME

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR

FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS

MES: MARZO

**MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE** RUC: 1400343990001  
 Dirección: 24 DE MAYO SIN Y BOLIVAR TELF.: 2704184 MORONA - MORONA SANTIAGO  
 AUT. SRI: 1114105472

**FACTURA N° 001 - 001 - 00 0000936**

Sr.(s) ALPHAORIENT  
 C.I./RUC: 1792217377001 Fecha de Emisión: 5 3 14  
 Dirección: 24 de Mayo y Bolivar DIA MES AÑO

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	VALOR TOTAL
1	ARRIBANDO DE UN DEPARTAMENTO DEL MES DE MARZO	250,00	250,00
Subtotal 12% \$			
Subtotal 0 % \$			250,00
Descuento \$			
Subtotal \$			
I.V.A. 12% \$			
<b>TOTAL \$</b>			<b>250,00</b>

Generador: Monica Villar Fernandez - Imprenta Servidor RUC: 14005522001  
 No. Ad. SRI: 2272 Telf: 2741 123 Sucia - Morona Santiago N° 621 - 1020 Estab: 02/Enero/2014 CAD: 02/Enero/2015 ORIGINAL BLANCO: Adquirente / COPIA COLOR: Emisor

ADQUIRENTE: EMISOR:

**Alpha Orient Cia. Ltda.** RUC: 1792217377001  
 SERVICIOS AEREOS  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA COD. AUT. SRI.: 1114126356

**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- N° 000206  
 Sr. (es) Martha Barrera Carlos Vicente  
 R.U.C.: 1400343990001 Fecha de Emisión: 5/03/2014  
 Dirección: 24 de Mayo sin y Bolivar  
 Teléfono: \_\_\_\_\_ Cheque N° 467 Factura N° 001-001-00000936  
 Concepto: Pago Arriendo

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	950,00	IR		8%	90,00
Total de la Retención					90,00

Aut.: 13410 RUC: 1400117491001 Piro Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000301  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención:

**Alpha Orient Cia. Ltda.**

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
 SHELL - MERA

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001

**FACTURA 002 - 001- N° 000155**

Cliente: Martha Jordan  
 Dirección: Pasejo de los pájaros # 17  
 R.U.C. 1700558412 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

Fecha: 10/ Marzo /2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCION	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	Sobre vuelo Shell-Puyo	150,00	150,00
2	Vuelos Shell - Loroachi - Shell	425,00	850,00

Son: MP1 ciento veinte con 00/100

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut.: 13410 RUC: 160017491001  
 Pílica Laguna Laura Zeneida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válido hasta 07 Enero 2015

Firma Autorizada

Recibi Conforme

SUB TOTAL	1000,00
Descuento	-
Impuesto al IVA 12% %	120,00
IVA 0%	-
<b>TOTAL \$</b>	<b>1120,00</b>

ADQUIRENTE (Original) EMISOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)



Dirección: Av. Joaquín Orrantía 124 y Av. Dr. Leopoldo Benítez  
 Edificio Trade Building - Torre A - Piso 7 - Oficina 721  
 Telefax.: 593 - 4 6007615 - 6007390 - Guayaquil  
 Sucursal: Barrio Lindo, Av. Principal Padre Luis Jacom 758  
 Telf.: 03-2796372 - Mera, Shell, Patata - Ecuador  
**R.U.C. 0992514590001**

**FACTURA**

N° 003-001-00 0000121

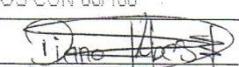
AUT. SRI. 1114222078

Fecha: 10 DE MARZO DEL 2014

Cliente: ALPHAORIENT CIA. LTDA. Ciudad: MACAS

Dirección: CALLE LUISA JARAMILLO Y DOLORES NOGERA

C.I./R.U.C. 1490811393001 Telf.: Fax:

CODIGO	CANT.	DESCRIPCION	PRECIO UNIT.	TOTAL
FIL-001	4	CHAMPION SPIN-ON OIL CH48108-1	33.05	132.20
_TRANS	1	TRANSPORTE		4.00
Debo y pago incondicionalmente en este lugar y a la orden de AEROPARTES DEL ECUADOR, la suma señalada como TOTAL en el plazo indicado, vencido el cual se cobrará el máximo interés legal vigente. En caso de falta de pago, el comprador se somete a los jueces de lo civil de este lugar y al juicio ejecutivo.			<b>SUB TOTAL</b>	136.20
<b>Son:</b> CIENTO CINCUENTA Y DOS CON 08/100			<b>DESCUENTO</b>	
 RECIBI CONFORME FIRMA AUTORIZADA			I.V.A. 12%	15.88
			<b>TOTAL \$</b>	152.06

FLAVIO JACINTO MURILLO DIAZ - Imp. FUTURO - Aut. 1527 R.U.C. 0902719590001 - Telf.: 2345082  
 2 B1, 50 x 4 - No. 0000101 - 0000200 Fecha de Aut.: 23 - Enero / 2014 Valido hasta 23 - Enero 2015

ORIGINAL, ADQUIRENTE - COPIA CELESTE, EMISOR  
 COPIA ROSADA Y AMARILLA: SIN VALOR PARA EFECTO TRIBUTARIO



Dirección: Av. Joaquín Orrantía 124 y Av. Dr. Leopoldo Benítez  
 Edificio Trade Building - Torre A - Piso 7 - Oficina 721  
 Telefax.: 593 - 4 6007615 - 6007390 - Guayaquil  
 Sucursal: Barrio Lindo, Av. Principal Padre Luis Jacom 758  
 Telf.: 03-2796372 - Mera, Shell, Patatza - Ecuador  
**R.U.C. 0992514590001**

**FACTURA**

N° 003-001-00 0000136

AUT. SRI-11142220785

Fecha: 25 de marzo de 2014

Ciudad: QUITO  
 Cliente: ALPHAORIENT CIA LTDA.  
 Dirección: ACUÑA OES-320 Y CONDE RUIZ DE CASTILLA  
 Telf.: 1792217377001 Fax: 032798520  
 C.I./R.U.C. Telf.: Fax:

CODIGO	CANT.	DESCRIPCION	PRECIO UNIT.	TOTAL
LUB-011	12.00 U	RED BOX-OIL LUBRICANT AEROSHELL W100	7.73	92.76
Devo y pagará incondicionalmente en este lugar y a la orden de AEROPARTES DEL ECUADOR, la suma señalada como TOTAL en el plazo indicado, vencido el cual se cobrará el máximo interés de mora vigente. En caso de falta de pago, el comprador se somete a los jueces de lo civil de este lugar y al juicio ejecutivo.			<b>SUBTOTAL</b>	92.76
<b>Son:</b> CIENTO TRES CON 89/100			<b>DESCUENTO</b>	0.00
<b>RECIBI CONFORME</b>			<b>I.V.A. 12 %</b>	11.13
<b>FIRMA AUTORIZADA</b>			<b>TOTAL \$</b>	103.89

FLAVIO JACINTO MURILLO DIAZ - Imp. FUTURO - Aut. 1527 R.U.C. 0902719590001 - Telf.: 2345082  
 2 Bl. 50 x 4 - No. 0000101 - 0000200 Fecha de Aut.: 23 - Enero / 2014 Valido hasta 23 - Enero 2015

ORIGINAL: ADQUIRENTE - COPIA CELESTE: EMISOR  
 COPIA ROSADA Y AMARILLA: SIN VALOR PARA EFECTO TRIBUTARIO

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
SERVICIOS AEREOS

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL -- MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
002-001- N° 000208  
COD. AUT. SRL.: 1114126356

Sr. (es) Aeropistas del Ecuador  
R.U.C.: 0992514590001 Fecha de Emisión: 10 Marzo 2014  
Dirección: Av. Joaquín Arzúa 124  
Teléfono: 46007615 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 003-001-000000121  
Concepto: Piltros aceite.

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	132,20	IR		1%	1,32
2014	4,00	IR		1%	0,04
Total de la Retención					1,36

Aut.: 13410 RUC. 1600117491001 Pilco Laura Zeneida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

(Firma)  
Agente de Retención

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
SERVICIOS AEREOS

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
002-001- N° 000209  
COD. AUT. SRL.: 1114126356

Sr. (es) Aeropistas del Ecuador  
R.U.C.: 0992514590001 Fecha de Emisión: 25 Marzo 2014  
Dirección: Av. Joaquín Arzúa  
Teléfono: 04 6007615 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° m3-001-000000136  
Concepto: Aceto.

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	92,76	IR		1%	0,93
Total de la Retención					0,93

Aut.: 13410 RUC. 1600117491001 Pilco Laura Zeneida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

(Firma)  
Agente de Retención



Vicente Eduardo Zambrano García  
 R.U.C 0700070022001  
**CONTRIBUYENTE ESPECIAL**  
 Según resolución 1414 del 17 de Noviembre 2008  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

AUTORIZACION SRI N°  
 1113947319

**FACTURA** SERIE  
 001-002-00 0013789

MATRIZ: La Providencia, 10 de Agosto y Sucre Telf.: 2920-505 • Fax: 2934-849  
 Machala - El Oro  
**www.servicentro19.com**

SEÑOR (ES):

1792217377001  
 ALPHACORIENT  
 SHELL  
 0987283653

Dig. Aut. por :  
 Ref. Pedido :  
 Orden de Compra :  
 Guia de Remisión :

31-mar-2014 18:05:56  
 Fecha :  
 Vend : NORMAN  
 Pago : CONTADO 31-mar-2014  
 Ref. : CREDITA

CANT.	U/M	CODIGO	DESCRIPCION	P.V.P.	% DSCTO	PREC. ESPECIAL	TOTAL
2.00	UNIDAD	L540-GAM-15W40S	GALON ACEITE 15W40 CJ-4 SEMI SINTETICO	22.1932	3.49	21.4187	42.84
1.00	UNIDAD	F800-2135-HY-015	FILTRO ACEITE GRANDE HYUNDAI TUISON SANTA FE 08	6.6000	5.00	6.2700	6.27

LA RETENCION SE ACEPTARA 5 DIAS POSTERIORES A LA EMISION DE ESTA FACTURA.

PAPEL QUIMICO ORIGINAL CLIENTE - COPIA AMARILLA EMISOR - COPIA VERDE NO VALIDA PARA CREDITO TRIBUTARIO

**CANCELADO**  
**SERVICENTRO "19"**

Fecha: \_\_\_\_\_

SON: CINCUENTA Y CINCO 00/100

He recibido las mercaderías detalladas en esta factura por el valor indicado en "TOTAL A PAGAR" suma que DEBO Y PAGARE en el plazo estipulado contado desde la fecha de esta factura.  
 Autorizo(mos) expresa e irrevocablemente a VICENTE EDUARDO ZAMBRANO GARCIA para que obtenga cuantas veces sean necesarias, de cualquier fuente de información, incluidos los buros de crédito, mi información de riesgos crediticios, de igual forma, VICENTE EDUARDO ZAMBRANO GARCIA queda expresamente autorizado para que pueda reportar las obligaciones económicas que se deriven de la relación comercial a los buros de crédito calificados por la Superintendencia de Bancos.

RECIBI CONFORME (FIRMA)  
 NOMBRE / C.I.

SUBTOTAL : 49.11  
 IVA 0% : 0.00  
 IVA 12% : 5.89  
 TOTAL : 55.00

HIDALGO RONQUILLO FRANCISCO JAVIER - IMPRENTA HIDALGO TELEFAX: 2-939998 - R.U.C. 0703756155001-AUT2205 - 50 BLOCKS (100X3) DESDE 010001 A 015000 FECHA AUT. 27/NOVIEMBRE/2013 CADUCA 27/NOVIEMBRE/2014

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
 SERVICIOS AEREOS

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCION**

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

002-001- N° 000207

COD. AUT. SRI: 1114126356

Sr. (es) Vicente Eduardo Zambrano Garcia

R.U.C.: 0700070022001

Fecha de Emisión: 31 Marzo 2014

Dirección: 10 de Agosto y Sucre

Teléfono: \_\_\_\_\_

Cheque N° \_\_\_\_\_

Factura N° 001-002-000013789

Concepto: Compra de Aceites

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	49,11	IR		1%	0,49

Aut.: 13410 RUC: 1600117491001 Pilco Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCION

Total de la Retención

0,49

Agente de Retención

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**

**MES: ABRIL**

**AlphaOrient** Cia. Ltda.

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
 SHELL - MERA

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001

**FACTURA 002 - 001-**  
 N° 000156

Cliente: Castillo López Jorge  
 Dirección: Shell  
 R.U.C. 1600418105 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

Fecha: 05 / Abril / 2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	Vuelo Shell - Taisha - Shell	250 =	250

Son: \_\_\_\_\_

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut.: 13410 RUC:160017491001  
 Pílica Lagua Laura Zenaida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válida hasta 07 Enero 2015

  
 Firma Autorizada

  
 Recibi Conforme

SUB TOTAL	250 =
Descuento	
Impuesto al IVA 12% %	30
IVA 0%	
TOTAL \$	280 =

ADQUIRENTE (Original) EMISOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)

**AlphaOrient** Cia. Ltda.

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
 SHELL - MERA

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001

**FACTURA 002 - 001-**  
 N° 000157

Cliente: AerotaiSha Cia. Ltda.  
 Dirección: Av. Pache Luis Jácome s/n  
 R.U.C. 1490811393001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

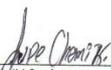
Fecha: 07 / Abril / 2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
	Vuelos realizados en febrero		3100,00

Son: \_\_\_\_\_

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut.: 13410 RUC:160017491001  
 Pílica Lagua Laura Zenaida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válida hasta 07 Enero 2015

  
 Firma Autorizada

  
 Recibi Conforme

SUB TOTAL	3 100,00
Descuento	-
Impuesto al IVA 12% %	372,00
IVA 0%	-
TOTAL \$	3472,00

ADQUIRENTE (Original) EMISOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)

**ESTACION DE SERVICIOS EL SOL ESTASOL CIA. LTDA.**  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN N° 287  
 Matriz: Km. 1 Vía a Macas s/n y Sin Nombre  
 Establecimiento: Km. 1 Boleón Vía a Macas s/n y Sin Nombre  
 Teléfono: 2743-130 Sucia - Morona Santiago  
 Documento Categorizado: NO

RUC.: 1490020116001  
 AUT. S.R.I.: 1114580777

FACTURA N° 001 - 001 - 00 0107570

Sr(s): ALPHA OROUIT

Fecha de Emisión: 12/04/14  
 C.I./RUC.: 1792217377001  
 Dir.: Av. Coop # 300

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	VALOR TOTAL
	Galones Gasolina Extra		
	Galones Gasolina Super		
6.99	Galones Diesel	0.42	6.25
Subtotal 12% \$			6.25
Subtotal \$			
I.V.A. 12% \$			0.75
TOTAL \$			7.00

Guarano Morales White Fernando - Impreso Original RUC: 14095521001  
 No. Aut. S.R.I.: 2272 TEL.F.: 2 741 123 Sucia - Morona Santiago  
 N° 137051 - 189000 Etab.: 26/Marzo/2014 CAD.: 26/Marzo/2015  
 ORIGINAL BLANCO. Adquirente / COPIA COLOR: Emisor

ADQUIRENTE: \_\_\_\_\_ EMISOR: \_\_\_\_\_

**Mundi Auto y Servicio Electroreparación**  
**PAREDES GUERRON RUTH MARITZA**  
 Dirección: Capitán Ramos E6-13 y Gonzalo Zaldumbide  
 Telf.: 2418-752 / Cel 0984 222 571  
 E-mail: lubriautos@hotmail.com  
 Quito - Ecuador

RUC: 1705164364001  
 AUT. S.R.I.: 1113860923  
 FACTURA S001-001  
 0004492

Señor (es): ALPHA Orouit  
 R.U.C./C.I.: 1792217377001 Fecha: 13/04/2014  
 Dirección: S. HELL Teléfono: \_\_\_\_\_

N.de Parte	CANTIDAD	DETALLE	V. UNITARIO	V. TOTAL
	1	Cambio de Aceite		26.78
SUBTOTAL			26.78	
I.V.A. 0 %				
I.V.A. 12 %			3.21	
TOTAL \$			29.99	

Firma Emisora: \_\_\_\_\_ Firma Cliente: \_\_\_\_\_  
 M&P MULTIGRÁFICAS S.A. - Fray Martín Eduardo Ajaín Chiboga - Telf: 3218-676 / 004496040 - RUC: 171822874001 - Aut. 9818  
 12/NOVIEMBRE/2013 DEL 3501 AL 4500 - VALIDA SU EMISIÓN HASTA 12/NOVIEMBRE/2014



Establecimiento 003: Av. Amazonas 3918 y Naciones Unidas  
 Matriz: Villalengua Oe4-76 y Alvarez del Corro  
 (593-2) 2450 387 / 2279 294 / 2275 921  
 youphone@hotmail.es www.youphone.com.ec

YouPhone Cia.Ltda.  
 RUC.: 1792145880001

FACTURA  
 S 003-001

N° 0025879

AUT. S.R.I.: 1114062561  
 Fecha: 18/Diciembre/2013

Cliente: ADHOCORMENT R.U.C./C.I.: 1792217377001  
 Forma de Pago: Efectivo Fecha: 25/04/2014  
 Dirección: Av. Cooperativas Telf.: 0987283653

CANT.	DESCRIPCION	V.UNITARIO	TOTAL
	Recarga Movistar 1		17.86
SUB-TOTAL:			17.86
I.V.A. 0 %:			
I.V.A. 12%:			2.14
TOTAL:			20.00

El equipo adquirido con IMEI ..... tiene garantía de 12 meses a partir de la fecha de compra, favor revisar las condiciones de garantía emitida por el fabricante en el manual de usuario respectivo, ó en la página web del fabricante.

DEBO Y PAGAR: A LA ORDEN DE YOUPHONE CIA. LTDA LA CANTIDAD DE ..... USD. PRECIO POR TRABAJOS REALIZADOS, RECIBIDOS A ENTERA SATISFACCIÓN, EN LA CIUDAD DE QUITO, EN EL PLAZO MÁXIMO DE ..... DÍAS. Y EN CASO DE MOROSIDAD ME COMPROMETO A PAGAR EL INTERÉS DE .....% DESDE SU VENCIMIENTO HASTA LA CANCELACIÓN DE LA DEUDA Y EN CASO DE JUICIO SOMETERME A LOS JUICES DE LA CIUDAD DE QUITO Y AL PROCEDIMIENTO EJECUTIVO O VERBAL SUMARIO.

FIRMA AUTORIZADA: \_\_\_\_\_ RECIBI CONFIRME: \_\_\_\_\_

© Fabricadores - GALLARDO VILLALTA NANCY JANETH - RUC: 1712737434001 - AUT. S.R.I.: 9282 - DEL 023501 AL 025900 - VALIDA SU EMISIÓN 18/Diciembre/2014

**CONTRICOMP**  
Valla Ruchi Fabián

Dirección: Central, 9 de Octubre s/n y Ceslao Marín  
Cel.: 0995570785 - 0991321010  
PUYO - PASTAZA  
Aut.S.R.I.: 1114193574

FACTURA 001 - 001-  
Nº 005589  
R.U.C.: 1600186322001

Sr.(es): Alpha Orient Cia Ltda Fecha de Emisión: 25/04/2014  
Dirección: Cooperativas 300 y Bobonaza  
C.I. ó R.U.C.: 1792217377001 Fecha de Remisión:

CANT.	DETALLE	P/UNIT.	V.TOTAL
03	servicios por procesamiento de información de nuevo - Fabrián 17-20 2014	100,00	300,00
SUBTOTAL:			300,00
I.V.A. 0%			-
I.V.A. 12%			36,00
TOTAL USD:			336,00

Visceralo Argemiro de Puyo Misión Dominicana  
R.U.C.: 1890013580001 - Aut.Nº: 2246  
Serie: 005601005700  
Fecha de Autorización: 17 de Enero del 2014  
Fecha de Caducidad: 17 de Enero del 2015  
Firma Autorizada Recibi Conforme

ORIGINAL: ADQUIRIENTE - COPIA: EMISOR

**Alpha Orient** Cia. Ltda. RUC: 1792217377001  
SERVICIOS AEREOS  
COMPROBANTE DE RETENCIÓN

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 099 7283 653 SHELL - MERA  
COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr.(es): Valla Ruchi Fabian  
R.U.C.: 1600186322001 Fecha de Emisión: 25-04-2014  
Dirección: Central, 9 de Octubre s/n y Ceslao Marín  
Teléfono: 0995570785 Cheque Nº: Factura Nº 001-001-00589  
Concepto: Servicios aereos

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	300,00	IR		10%	30 =
	36,00	R. IVA		100%	36 =
Total de la Retención					30
					66,00

Aut: 13410 RUC: 1600174910001 Fico Laura Zeneido  
Impreso desde Nº 0002001 al 0003000  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Valido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Firma Autorizada Recibi Conforme  
Agente de Retención

**PUMA** AUT. 1114474287  
VALIDO HASTA 11-03-2015

**FACTURA**  
006-001-  
Nº 001274120

**COMDECSA**  
R.U.C. 1791290933001 COMBUSTIBLES DEL ECUADOR S.A. COMDECSA

MATRIZ: Av. 12 de Octubre N26-87 y Lincoln, Torre 1492 - 01. 602-603, Telfs.: 2866-8737/74/75, Fax: 2896-872

ESTACION DE SERVICIO: "EL INCA"  
Dirección: Av. El Inca s/n y Las Gardenias  
CLIENTE: APMA 01424  
R.U.C. 1792217377001 Telf.:  
Dirección: AV Coop #300  
Quito, 27 04 2014 G. Remisión:

CANT.	DETALLE	P.UNIT.	VALOR
	SUPER:		
	EXTRA:		
	DIESEL:	09258	7.14
	LUBRICANTES:		
	OTROS:		
SUB TOTAL 12%			7.14
SUB TOTAL 0%			
DÉSCUENTO			7.14
SUB TOTAL			86
IVA 12%			
VALOR TOTAL			86,00

ART. 6 DISEÑO Publicitario. Susana Matilde Tabango Tabango.  
Telf.: 2474-3998 RUC 1000835833001 Autoriz. 1674  
Del 13/02/2011 al 13/02/2014 Fecha Aut. 11-03-2014

FIRMA RESPONSABLE RECIBI CONFORME

CONTRIBUYENTE ESPECIAL - RESOL. S.R.L. Nº 155 del 24/04/2000

Original: USUARIO; Verdad: EMISOR

**Multiestación de Servicios La Joya II** R.U.C.: 1708389561001  
GALARRAGA SANTAMARIA VICENTE MIGUEL  
EPPETROEQUADOR

Matriz: Punta Arenas 513 - 183 y Calle 513  
Sucursal: Km 38 Panamericana a Sur Alago  
Teléfono: 398 8453  
Mejía - Ecuador

FACTURA 002-001-  
000045626  
AUT. SRI.: 1114712572  
VALIDO HASTA 17 ABRIL 2015  
Obligado a Llevar Contabilidad

Señor (es): ALVARO... R.U.C. 1792217377001  
Fecha de Emisión: 30-04-2014 Telf: 0987283673  
Direc.: AV. COOP #300

CANT.	V. UNIT.	DESCRIPCION	TOTAL
		EXTRA	
		SUPER	
	092	DIESEL	7.14
SUBTOTAL 12%			
SUBTOTAL 0%			
DESCUENTO			
SUBTOTAL			7.14
I.V.A. 12%			0.86
VALOR TOTAL			8 =

Firma Autorizada Recibi Conforme

TORRES CUEVA MARIA FAVIOLA, R.U.C. 1705815130001, \*AUT. SRI 13575,  
DEL 0043001 AL 0048000, 17/ABRIL/2014

ORIGINAL: ADQUIRIENTE - COPIA: EMISOR



RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- Nº 000212  
COD. AUT. SRI.: 1114126356

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
SERVICIOS AEREOS  
Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

Sr. (es) Tirina Pasado Emiliano Zecador Fecha de Emisión: 5-05-2014  
R.U.C.: 0101289666001  
Dirección: Universtario N. Vete, Nueve de mayo 5/a y Francisco  
Teléfono: 092-700-6218 Cheque Nº \_\_\_\_\_ Factura Nº 001-001-2895

Concepto: \_\_\_\_\_

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	601,00	IR	312	11%	0,60
Total de la Retención					

Aut. 13410 RUC: 1600117491001 Pisco Laura Zeneida  
Impreso desde Nº 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención

**MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE** RUC: 1400343990001  
AUT. SRI.: 1114105472

Dirección: 24 DE MAYO SIN Y BOLIVAR  
TELF.: 2704184 MORONA - MORONA SANTIAGO

**FACTURA** Nº 001 - 001 - 00 0000948

Sr. (s) ALPHAOrient  
C.I./RUC: 1792217377001 Fecha de Emisión: 05/05/14  
Dirección: AU- Coop # 300 DIA MES AÑO

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	VALOR TOTAL
1	Pago renta mes Mayo		250,00
Subtotal 12% \$			
Subtotal 0% \$			250,00
Descuento \$			
Subtotal \$			
LVA 12% \$			
TOTAL \$			250,00

Comerio Merles Walter Fariando - Imprenta ServiGraf RUC: 140055221001  
No. Aut. SRI.: 2272 TELF.: 2741 123 Sucúa - Morona Santiago  
Nº 921 - 1020 Elab.: 02/Enero/2014 CAD.: 02/Enero/2015  
ORIGINAL BLANCO: Adquirente / COPIA COLOR: Emisor

ADQUIRENTE \_\_\_\_\_ EMISOR \_\_\_\_\_

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- Nº 000215  
COD. AUT. SRI.: 1114126356

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
SERVICIOS AEREOS  
Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

Sr. (es) Martiza Rivera Carlos Urnik Fecha de Emisión: 06 de Mayo 2014  
R.U.C.: 1400343990001  
Dirección: 24 de Mayo 5/a y Bolívar  
Teléfono: \_\_\_\_\_ Cheque Nº \_\_\_\_\_ Factura Nº 001-001-00000948

Concepto: Pago de arriendo

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	250,00	IR		8%	20,00
Total de la Retención					20,00

Aut. 13410 RUC: 1600117491001 Pisco Laura Zeneida  
Impreso desde Nº 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención



DISTRIBUIDORA DE COMBUSTIBLES  
**VIGUESAM CIA. LTDA.**  
 R.U.C. 1890162658001  
 Via a Quito Km 7 1/2, Panamericana Norte sin  
 Sector Samanga • Telefon: (03) 2434441 / 2434372 • AMBATO

**FACTURA**  
 Nº 001-001-0657137  
 Autorización S.R.L Nº 1113873088

Ambato, 11 de Mayo de 2014  
 NOMBRE: ALFAORIENT

RUC: 1792217377001

Cod	Descripción	Cant.	Precio	Total
001	DIESEL	6L	6.80	0.9196
Subtotal:		6.25127	IVA:	0.75
		Total:		7.00

INDUSTRIAS DE PAPEL PAPERLOM CIA. LTDA. RUC: 1890140828001 AUL: 13808  
 Telefon: 2023573 / 2023574 / 2023575 • Fax: 2023574 • Fecha autorización: 14/NOVIEMBRE/2015

VALIDO HASTA 14-NOVIEMBRE-2014 - Numerado del 629801 al 659800

f) \_\_\_\_\_ Cliente

ADQUIRENTE (Original)

**HERAS CEVALLOS NORMA CELESTE**  
 MATRIZ: AV. SIMÓN PLATA TORRES 92 Y 10 DE AGOSTO, LA  
 CONCORDIA SAN RAFAEL QUININDÉ • TELÉFONO: 2725-125  
 SUC.: VÍA QUININDÉ KM. 43 LA CONCORDIA VÍA QUININDÉ SIN  
 Y BY PASS STO-DGO-PUERTO QUITO • TELF.: 2726-308  
**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**

**FACTURA 004-002-00**  
**0844713**  
 R.U.C. 0800264749001  
 AUT. SRI: 1114320775  
 Estación de Servicio Amazonas 2  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
 RESOLUCIÓN Nº 214 25/MARZO/2009

FECHA: 2014-05-08 09:15:38PM  
 CLIENTE: ALPHA ORIENT  
 CI/RUC: 1792217377001 12722  
 DIRECCION: SHELL

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNIT.	P. TOTAL
-------	-------------	----------	----------

Extra  
 7.94 Diesel 0.91 7.14  
 Super  
 GLP  
 SUBTOTAL 7.14  
 Factura No.: 844990 IVA: 0.86  
 TOTAL: 8.00

ARTES GRÁFICAS SENEFLDER C.A. Durán 280 2770 - Quito 280 0303 - Cuenca 07 410 3979 - Portoviejo 097 378306  
 R.U.C. 0690004277001 - AUTORIZACION No. 1077 - Fecha aut. 11/Febrero/2014 del 818101 al 896150

- ADQUIRENTE -

FECHA DE CADUCIDAD 11/FEBRERO/2015

**EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR**  
 Contribuyente Especial Según  
 Resolución # 2572 del 6 de Abril 2010  
 Matriz: Alajalá CR-48 y Av. 8 de Octubre  
 Teléfono: 02 2563 060 / 02 2594 200  
 PETROCOMERCIAL PONCEANO  
 Quito Av. Mariscal Sucre 2 y N72  
 Teléfono: 3940 300 Ext. 21602  
 Quito - Pichincha

**FACTURA 097-005-**  
 No. 000093267  
 RUC. 1768153530001  
 AUT: 1114179533

ALFAORIENT  
 SR. (ES): 1792217377001 PLACA:  
 RUC: 23708714 HORAS: 22:40:23  
 FECHA:

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNIT.	P. TOTAL
6,837	DIESEL	0,91	6,25
Lado: 4		SUBTOTAL: 6,25	
REF: 432841		DCTO: 0,00	
EFFECTIVO		IVA 12%: 0,75	
		TOTAL: 7,00	

FIRMA RESPONSABLE  
 TORRES CUEVA MARIA FAVOLA, R.U.C. 1765815130001, AUT. SRI 13575,  
 DEL 0025501 AL 0093500, 15/ENERO/2014/VALIDO SU EMISION HASTA 15 ENERO DEL 2015

- CLIENTE -



**VEGA CARRILLO MIGUEL ANGEL DE JESUS**  
 Dirección Matriz: Santa Ana, Vía al Puyo sin y Sin Nombre  
 Telfs. Dom: 07270077 / 3045033 / 3045036 - Moyba - Macas - Ecuador

RUC. 1702221522001  
**FACTURA**  
 Nº AUT. SRI 1114772536

001-001-00 Nº 0185719

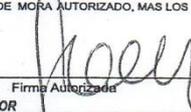
Fecha de emisión: 13/05/2014  
 Cliente: ALFAORIENT  
 RUC: 1792217377001 Guía de Remisión:  
 Dirección: AV. COP # 300

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	P. TOTAL
	Diesel	0,91	5,91
Fecha de Autorización 29/04/2014 Del 00184701 al 00187700 Válido para su emisión 29/04/2015		SUBTOTAL \$ 5,91	
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" Documento Categorizado: No		IVA 12% \$ 0,64	
		IVA 0% \$	
Firma Autorizada		Recibo Conforme	
		VALOR TOTAL \$ 6,55	

Bonito Casenoro Marco Edmundo, Imprenta Navita - RUC: 0500343884001 - Nº Autorización: 1446 - Tel: 2700175

Original: Adquirente Copia: Emisor



<b>LUBRICADORA "PUYANGO"</b> JARAMILLO JARAMILLO EUGENIO JAVIER - R.U.C. 1200284832001 AUTORIZACION SRI: 1114486064 - FECHA AUT.: 13-03-2014 <b>OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD</b>		Dirección: Coop. 9 de Diciembre Río Yamboya Lote 17 y Río Zamora Telef.: 2750 658 Santo Domingo - Ecuador		
Cliente: ALPHAORIENT Dirección: AV. LAS COOPERATIVAS N-300 Ciudad: SHELL PASTAZA Teléfono: 0987283653 Kilometraje: 104113**109119		Fecha: 23-May-2014 Forma de Pago: CONTADO <b>Factura</b> Nº 002-001-000013788 Guía Rem: # 1792217377001		
<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Precio</b>	<b>Importe</b>
V66 DF28700	VALVOLINE 15W40 BLEND POWER INTERFIL FILTRO DE ACEITE VW GOLF OTROS	2.00 1.00	28.450 3.800	50.901 3.800
DEBO Y PAGARÉ A LA ORDEN DE JARAMILLO JARAMILLO EUGENIO JAVIER, INCONDICIONALMENTE SIN PROTESTO EL TOTAL DE ESTA FACTURA, EN CASO DE INCUMPLIMIENTO PAGARE EL INTERES DE MORA AUTORIZADO, MAS LOS GASTOS QUE SE GENEREN.				SUB -TOTAL 12% DESCUENTO SUB TOTAL 0% IVA 12% TOTAL US \$
Firma Cliente: 		Firma Autorizada: 		54.70 8.57 61.27
ORIGINAL: CLIENTE / COPIA CELESTE: EMISOR				
atenas IMPRENTA - GALÁPAGOS Y TULCÁN - TEL: 2760 937 - GUSTAVO MESÍAS ONOFRE - R.U.C. 1801699438001 - AUT. 1347 Válida para su emisión hasta 13-03-2015 (012901/013900)				

<b>Alpha Orient</b> Cia. Ltda. SERVICIOS AEREOS Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653		RUC: 1792217377001 <b>COMPROBANTE DE RETENCIÓN</b> 002-001- Nº 000213 COD. AUT. SRI.: 1114126356			
Sr. (es) <u>Jaramillo Leonilda Eugenio Javier.</u>		R.U.C.: <u>1200284832001</u> Fecha de Emisión: <u>23 de Mayo 2014</u>			
Dirección: <u>Coop. 9 de Diciembre. Río Yamboya lote 17 y Río Zamora.</u>		Teléfono: <u>2750 658</u> Cheque Nº _____ Factura Nº <u>002-001-13788</u>			
Concepto: _____					
<b>Ejercicio Fiscal</b>	<b>Base imponible para la Retención</b>	<b>Impuesto</b>	<b>Código del Impuesto</b>	<b>% de Retención</b>	<b>Valor Retenido</b>
2014.	54,70.	I.R.	312.	17.	0,55.
Total de la Retención					
Aut: 13410 RUC: 1600117491001 Riza Laura Zeneida Impreso desde Nº 000201 al 000300 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN					
Agente de Retención: 					



**SINDICATO DE CHOFERES DE PASTAZA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIO DEL SINDICATO**  
**DE CHOFERES DE PASTAZA**

Principal: Caslao Marín 391 y Atahualpa - Telf: 2865-114  
 Sucursal: Las Palmas, Av. Alberto Zambrano s/n - Telf: 2792 400 \* Puyo - Pastaza  
**CONTRIBUYENTE ESPECIAL Resolución N° 1120 del 20 de Agosto del 2008**

RUC: 1690005642001 Cód.Aut. SRI: 1114923862  
**FACTURA 002-001- N° 0741468**

Sr(es): ALPHAZORIENT  
 Dirección: AV. COOP #300  
 RUC/CI: 1792217377001 Telf.:  
 Fecha: 29-05-2014 Guía/Remisión:

Cant.	DETALLE	P. Unit.	V. / VENTA
	G. Gasolina Extra		
	G. Gasolina Súper		
	Galones Diesel	0920	804
	Lubricantes		
	Varios		
ATENCIÓN LAS 24 HORAS			
SUB TOTAL 12%			804
SUB TOTAL 0%			
DESCUENTO			
SUB TOTAL			
IVA 12%			096
VALOR TOTAL			900

FIRMA AUTORIZADA RECIBI CONFORME  
 LUIS ALFREDO MOROCHO JANETA - Imp. Offset "Jesus del Gran Poder" - Av. Alberto Zambrano - Aut. 1195 - RUC. 0601582935001 - Fecha de Autorización 21-MAYO-2014 del 0740501 al 0750500 - Fecha de Caducidad 21-MAYO-2015

**TOLEDO DÑATE AUGUSTO MARCELO**  
**GASOLINERA YAMBO**

Matriz: Panamericana Sur s/n  
 Salcedo - Cotopaxi - Ecuador / Telf.: 2260151  
 R.U.C.: 1800843938001 / AUT SRI: 1114030583  
 "Obligado a llevar Contabilidad"

**FACTURA 001-001-0112817**

Telf.: Salcedo 30/5 de 2014

El Sr. ALPHAZORIENT

RUC: 1792217377001

Dir: AV COOP #300

N° Gls.	DETALLE	P. Unit.	TOTAL
	GASOLINA EXTRA		
	GASOLINA SUPER		
	DIESEL		804
Sub Total \$			804
Iva 12%			096
Iva 0%			
TOTAL \$			900

VENDEDOR RECIBI CONFORME  
 Original Blanco, ADQUIRENTE Copia Amarilla, EMISOR

**DISTRIBUIDORA LUBRIMOTORES**

**CÓRELLA CRUZ PIEDAD JOSEFINA**

R.U.C.: 1702821750001 AUT. SRI. 1114599335

José Rafael Bustamante  
 714 y Av Diez de Agosto  
 Telf.: 2 400 578 - Quito - Ecuador

Documento Categorizado: NO

**FACTURA**  
**S 001-001**  
**N° 0034975**

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Fecha: 31 Mayo 2014 Guía de Remisión  
 Dirección: AV. COOP #300 Telf.:  
 Señor: ALPHAZORIENT RUC: 1792217377001

Cantidad	DESCRIPCION	VALOR/U.	VALOR/V.
1/4	DE MOTOR 15/160		724

Son: Sub Total 12%  
 Sub Total 0%  
 Us Dólares Descuento  
 Sub Total 724  
 IVA 12% 0,86  
**TOTAL \$ 800**

Firma Autorizada Recibi Conforme  
 ORIGINAL: CLIENTE / COPIA: EMISOR

**ESTACIÓN DE SERVICIO EL TRIANGULO**

Vizúete Cevallos  
 Oscar Sebastián  
 R.U.C. 1716690381001  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 Matriz y Est. 002: Panamericana Sur s/n Km 5  
 Telf.: (03) 2663458 Latacunga

**FACTURA**  
**002-001-00**  
**0071904**

N° AUT. SRI 1114913564  
 FECHA AUT.: 20-MAYO-2014

Sr. (es) Alphazorient Cia Ltda  
 RUC/CI: 1792217377001 Guía de R:  
 Fecha Emisión: 28 May 2014 Dirección: Av. Los  
Coop. #300

CANT.	DESCRIPCION	V.UNIT.	V.TOTAL
	SUPER		
	EXTRA		
	DIESEL		804

ORIGINAL: CLIENTE / CELESTE: EMISOR  
 SUB TOTAL \$ 804  
 IVA 12% 0,86  
**TOTAL \$ 900**

Firma Autorizada Recibi Conforme  
 ORIGINAL: CLIENTE / COPIA: EMISOR

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**

**MES: JUNIO**

**Gasolinera Cotopaxi**

PALMA PROAÑO PEDRO PABLO  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
Dirección: Km 16 Sector La Avelina Panamericana  
Norte S/N • Telf: (03) 2719 076 • Latacunga

**FACTURA 001-001- 0295645**

RUC: 1702619253001 AUT. SRI: 1114945742

Ciente: Alphorient 1 6 2014  
RUC: 1792217377001 Fecha: 2014  
Dirección: Av Las Cooperativas 300

Cant.	DESCRIPCIÓN	V. Unit.	V. TOTAL
	Gal. Diesel N°		8.04
	Gal. Gasolina Extra		
	Gal. Gasolina Super		
	Gal. Aceite		
	Otros		
Subtotal			8.04
I.V.A. 0%			
I.V.A. 12%			0.96
<b>TOTAL \$</b>			<b>9</b>

Debo y pagaré a la Orden de Estación de Servicio "COTOPAXI", a la vista la cantidad de

Hernán Marcial Mullo Almacaña "Unigraf Imprenta & Offset" Autorización 1398  
RUC: 0500894050001 del 294701 al 304700  
ORIGINAL: ADQUIRENTE / AMARILLA: EMISOR  
CELESTE: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

Fecha de Autorización: 26/Mayo/2014 Fecha de Caducidad: 28/Mayo/2015  
SIEMPRE A LA ORDEN CON UN SERVICIO QUE UD. SE MERECE

**ESTACIÓN DE SERVICIO HERMANOS REINOSO**

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN 1481 del 12/12/2008  
Reinoso Ramon Mario Oswaldo  
Sucursal 004- Pinaño Barrio San Juan Av. 13 de Abril s/n.  
Matriz 001- Av. 29 de Mayo S/N Telf.: 2306-3271 Fax: 2322-439  
Email: gasolinera-macas@hotmail.com • MACAS-ECUADOR

R.U.C.: 0103018347001  
**FACTURA S004-001**  
**N° 0131943**  
AUT. SRI: 1114144135  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FECHA: 2-6-2014  
CLIENTE: ALPHAORIENT  
DIRECCIÓN: Av. Las Cooperativas 300 RUC: 1792217377001  
TEL: 0907283653 CRÉDITO  EFECTIVO

CANT.	DESCRIPCIÓN	VALOR UNIT.	VALOR TOTAL
	GLNS. SUPER		
	GLNS. GASOLINA EXTRA		
5.03	GLNS. DIESEL	0.9196	5.36

SANGUANO SUQUILLO IRENE \* RUC: 1715642789001 \* AUT. 7599 DEL 09/12/11 AL 09/12/15  
FECHA DE AUTORIZACIÓN: 09/12/11 FECHA DE CADUCIDAD: 09/12/15 ORIGINAL: ADQUIRENTE / COPIA AMARILLA: EMISOR

Subtotal \$ 5.36  
IVA 0% \$  
IVA 12% \$ 0.64  
**TOTAL \$ 6.00**

Entregado Recibido

**ESTACIÓN DE SERVICIO PUYO**

R.U.C. 0500511027001  
**PACHECO PACHECO HUGO VICENTE**  
Dirección: La Merced, Av. Alberto Zambrano y Amazonas • Telf: 032 530 005  
Puyo - Pastaza - Ecuador  
AUT. S.R.I. N° 1114516222  
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

**FACTURA N° 001-003-0006222**  
Fecha: martes, 03 de junio de 2014  
Cliente: ALPHAORIENT  
Dirección: AV. LAS COOP. #300  
CIRuc: 1792217377001  
#MAT:

CAN	PRODUCTO	PUNT	SUB
4.85	DIESEL	0.9196	4.4643

SubTotal: 4.46  
IVA: 0.54  
Total: 5.00

Usuario: ARIASC

FIRMA RESPONSABLE FIRMA CONFORME  
ADQUIRENTE (Original: Blanca) - EMISOR (Copia: Celeste)  
INDUSTRIAS DE PAPEL PAPELOM Cia. Ltda. RUC: 1890140625001 Aut. 1368  
FECHA AUT. 14-MARZO-2014 • VALIDO HASTA 14-MARZO-2015 • # del 1 al 25000

**ESTACIÓN DE SERVICIO PUYO**

R.U.C. 0500511027001  
**PACHECO PACHECO HUGO VICENTE**  
Dirección: La Merced, Av. Alberto Zambrano y Amazonas • Telf: 032 530 005  
Puyo - Pastaza - Ecuador  
AUT. S.R.I. N° 1114516222  
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

**FACTURA N° 001-003-0006113**  
Fecha: martes, 03 de junio de 2014  
Cliente: ALPHAORIENT  
Dirección: AV. LAS COOP. #300  
CIRuc: 1792217377001  
#MAT:

CAN	PRODUCTO	PUNT	SUB
4.85	DIESEL	0.9196	4.4643

SubTotal: 4.46  
IVA: 0.54  
Total: 5.00

FIRMA RESPONSABLE FIRMA CONFORME  
ADQUIRENTE (Original: Blanca) - EMISOR (Copia: Celeste)  
INDUSTRIAS DE PAPEL PAPELOM Cia. Ltda. RUC: 1890140625001 Aut. 1368  
FECHA AUT. 14-MARZO-2014 • VALIDO HASTA 14-MARZO-2015 • # del 1 al 25000

**MARTINEZ TAYUPANDA FRANKLIN VINICIO**  
 REPARACION DE VEHICULOS AUTOMOTORES  
 Direc.: El Dorado 12 de Febrero y Zamora  
 Telf.: 2890530

RUC: 1600404907001  
**FACTURA 001-001-**  
 Nº 0000295

PUYO - PASTAZA COD. AUT. SRI Nº 1114767527

Cliente: ALPHAMERIT FECHA: 04/06/2014

RUC/CI: 1600404907001 Telf.:  
 Ciudad: Puyo Guía de Remisión:  
 Dirección: N. Co. P # 300

Cant.	DESCRIPCION	V. Unitario	V. VENTA
	Mantenimiento del Vehículo		76,79
SUB TOTAL 12%			76,79
SUB TOTAL 0%			
DESCUENTO			
SUB TOTAL			9,21
IVA 12%			86,00
VALOR TOTAL			86,00

FIRMA AUTORIZADA: [Firma] RECIBI CONFORME

LUIS ALFREDO MORCOCHO JANETA - MP. OFFSET "JESUS DEL GRAN PODER" - Av. Alberto Zambrano - R.U.C. 6001582325001  
 Aut. No. 1195 - Fecha de Autorización 29-ABRIL - 2014 del 0900201 al 000300 - Fecha de Caducidad 29-ABRIL-2015

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
 SERVICIOS AEREOS

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- Nº 000214

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelen QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA COD. AUT. SRI: 1114126356

Sr. (es) Martinez Tayupanda Franklin Vinicio  
 R.U.C.: 1600404907001 Fecha de Emisión: 04-06-2014  
 Dirección: El Dorado 12 de Febrero y Zamora  
 Teléfono: 2890530 Cheque Nº Factura Nº 001-001- 295

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	76,79	FIR	312	1%	0,77

Total de la Retención

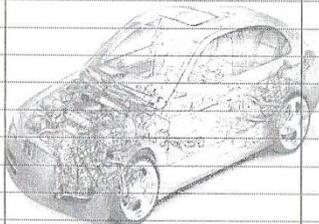
Agente de Retención

**GUACHO CALDERON ROSA ELVIRA**  
**REPUESTOS VILLAFUERTE**  
 Dir.: El Dorado, Av. Alberto Zambrano s/n y Av. Tarqui  
 PUYO - PASTAZA TELF.: 2792 - 214  
 "Obligado a Llevar Contabilidad"

COD. AUT. SRI. 1114861697  
**FACTURA 001-001-**  
 Nº 000011609  
 RUC: 1600132607001

Sr. (es): ALPHAMERIT  
 Dirección: N. Co. P # 300  
 R.U.C.: 1600132607001  
 Guía de Remisión: Telf.:

Cant.	DESCRIPCION	V. Unitario	V. Total
2	Focos HF		17,86



CHÁVEZ PUALACÍN HOMERO. #OFFRE Aut. 13356 RUC: 160082944001  
 Inva 13/Mayo/2014 Nº 011501 al 011800  
 CADUCA: 13/Mayo/2015  
 Documento Categorizado: NO

FIRMA AUTORIZADA: [Firma] RECIBI CONFORME

Sub-Total	17,86
DESCUENTOS	
IVA 12%	2,14
IVA 0%	
TOTAL \$	20,00

**Gasolina**  
**VEGA CARRILLO MIGUEL ANGEL DE JESUS**  
 Dirección Matriz: Santa Ana, Vía al Puyo sin y Sin Nombre  
 Telfs. Dom: 072100077 / 3045033 / 3045036 - Morona - Macas - Ecuador

RUC: 170221522001  
**FACTURA**  
 Nº AUT. SRI 1114772536

Fecha de emisión: 06/06/2014  
 Nº 001-001- Nº 0187532

Cliente: ALPHAMERIT  
 RUC: 1600132607001 Guía de Remisión:  
 Dirección: N. Co. P # 300

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	P. TOTAL
	Diésel	0,42	5,36

Fecha de Autorización 28/04/2014 Del 000184701 al 000187700 Valido para su emisión 28/04/2015  
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" Documento Categorizado: NO

SUBTOTAL \$	5,36
IVA 12% \$	0,64
IVA 0% \$	
VALOR TOTAL \$	6,00

FIRMA AUTORIZADA: [Firma] RECIBI CONFORME

Bonito Caneros Merco Ecuador, Infr. P. de Naveira - RUC: 05003438040011 N° Autorización: 446 - Tel: 2700175

# Alpha Orient Cia. Ltda.

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283655 / 0987283653  
**SHELL - MERA**

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001

## FACTURA 002 - 001- N° 000160

Cliente: Milena Martinez  
 Dirección: Ceslao Martín y 9 de Octubre  
 R.U.C.: 17922640792 Guía de Remisión:

Fecha: 07 / Junio / 2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	Vuelo Shell - IPIAK - Shell	330,00	330,00
1	Sobrevuelo Shell - Puyo	150,00	150,00

Sum: Cientos Treinta y Seis con 00/100

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut: 13410 RUC: 160017491001  
 Pilsa Laguna Laura Zenaida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válido hasta 07 Enero 2015

  
 Firma Autorizada

  
 Recibi Conforme

SUB TOTAL	480,00
Descuento	-
Impuesto al IVA 0% %	57,60
IVA 0%	-
TOTAL \$	537,60



**CHAVARREA MUÑOZ JENNY ALICIA**  
 RUC.: 0601774151001 AUT. SRI. 1114733949  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN 369 DEL 22/05/2006  
**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**

**FACTURA**

S.: 003-001-00 0385496

Av. Antonio Jesús de Sucre s/n y Av. Circunvalación (Salida a Guano)  
 Telf.: 2 366 194 Riobamba - Ecuador



ESTACIÓN DE SERVICIO CIUDAD AZUL  
 MORALES CRUZ SEGUNDO AGUSTIN  
 RUC.: 1802546182001 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 AUL. SRI.: 1114703898 Fecha AUL: 15/04/2014  
 Valido hasta: 15/04/2015  
 Documento Categorizado: NO

Matriz KM 7 Via Peñileo S/N San Pedro de Peñileo FACTURA 001 - 003  
**0111978**

RIOBAMBA, 8 DE Junio DEL 2014  
 SR: Alpha Orient  
 RUC/CI: 1792217377001 TELF.: \_\_\_\_\_  
 DIRECCIÓN: Av. COP # 300

000110982  
 CLIENTE: ALPHAORIENT CIA. LTDA.  
 RUC: 1792217377001  
 FECHA: 2014-06-06 16:58:09

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
gls.	GASOLINA EXTRA		
gls.	GASOLINA SUPER		
gls.	DIESEL	093	446
	OTROS		
Sub Total \$			446
Descuento \$			
T. IVA 0% \$			
T. IVA 12% \$			446
IMPORTE IVA \$			854
TOTAL \$			5

Cavida Flores Victor Hugo Editora Multicolor Telf: 2 953 140 Riba. RUC: 0601915588001  
 AUT. SRI. 1638 F. Impresión: 22-04-2014 Caduca: 22-04-2015 Cant. 6000 - S. 380201-386200

FIRMA AUTORIZADA: \_\_\_\_\_ FIRMA CLIENTE: \_\_\_\_\_  
 ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
8,08	Diesel	0,91	7,37
Sub Total:			7,37
Iva 12%:			0,88
Total:			8,25

Despacho: 0465176  
 Surtidor: 05 Manguera: 10  
 Despachador: Luis Padilla  
 Num Código: 4.351

Firma Responsable: \_\_\_\_\_ Firma Cliente: \_\_\_\_\_  
\*SOPORTE GRÁFICO\* 0991000320 CADENA NARVAEZ ELIZABETH PATRICIA Telf.: 2869 132  
 \*RUC.: 1711169480001 AUT. SRI.: 2371 \* DEL 105301 AL 155300 ORIGINAL - CLIENTE

**ESTACIÓN DE SERVICIO HERMANOS REINOSO**  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN 1481 del 12/12/2008  
 Reinoso Ramón Mario Oswaldo  
 Sucursal 004: Prosaño Barrio San Juan Av. 13 de Abril s/n.  
 Matriz 001: Av. 29 de Mayo S/N Telf.: 2306-327 / Fax: 2322-439  
 Email: gasolinera-macas@hotm.com • MACAS - ECUADOR

RUC: 0103018347001  
**FACTURA 6004-001**  
 N° 0132173  
 AUT. SRI: 1114144135  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FECHA: 06-06-2014  
 CLIENTE: Alphonorient Cia Ltda  
 DIRECCIÓN: Av. de las Cooperativas #300 RUC: 1792217377001  
 TEL.: 099202283653  CRÉDITO  EFECTIVO

CANT.	DESCRIPCIÓN	VALOR UNIT.	VALOR TOTAL
	GLNS. SUPER		
	GLNS. GASOLINA EXTRA		
4.85	GLNS. DIESEL	0.946	4.46
Subtotal \$			4.46
IVA 0% \$			
IVA 12% \$			0.54
<b>TOTAL \$</b>			<b>5.00</b>

IMPRESA OFICINA Digital GRUPO COLOR ECUADOR Telf: 2 343-003 TITULO: PANAMERICANO BALCÓN LUBRILAVADORA RUC: 00011008001 - AUT. SRI: 8338 P. Aut. 20 Marzo 2014 / P. Cae. 20 Marzo 2014 / Cae. 15.00 - 151-260

Entregado Recibido



LEMA ILGUAN MARIA ROCÍO  
**LUBRILAVADORA**  
**"CHURONITA DEL CISNE"**  
 Dirección: Panamericana a 500 metros de la gasolinera  
 Cel.: 0993596270 • GUAMOTE - ECUADOR

RUC: 0603672957001  
 AUT. SRI: 1114547669  
**FACTURA N° 001-001 00 0000201**  
 Cliente: ALPHONORIENT  
 Fecha de Emisión: 08 de Junio de 2014  
 RUC: 1792217377001 Guía de Remisión:  
 Dirección: Av. Coop # 300 Telf: \_\_\_\_\_

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
2	6l Kendall 15w40	19.64	39.28
1	Filtro de aceite 2825	3.57	3.57
Sub. Total \$			42.85
T. Grabado IVA Tarifa 0% \$			
T. Grabado IVA Tarifa 12% \$			42.85
Importe del IVA \$			5.14
<b>VALOR TOTAL \$</b>			<b>47.99</b>

IMPRESA OFICINA Digital GRUPO COLOR ECUADOR Telf: 2 343-003 TITULO: PANAMERICANO BALCÓN LUBRILAVADORA RUC: 00011008001 - AUT. SRI: 8338 P. Aut. 20 Marzo 2014 / P. Cae. 20 Marzo 2014 / Cae. 15.00 - 151-260

Entregado Recibido

**MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE** RUC: 1400343990001  
 Dirección: 24 DE MAYO S/N Y BOLIVAR AUT. SRI: 1114105472  
 TELF.: 2704184 MORONA - MORONA SANTIAGO

**FACTURA N° 001 - 001 - 00 0000954**

Sr.(s) ALPHAORIENT  
 C.I./RUC: 1792217377001 / 099202283653 Fecha de Emisión: 11/06/14  
 Dirección: Av. de las Coop #300 DIA MES AÑO

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	VALOR TOTAL
1	Pago renta Depto mes junio		250.00
Subtotal 12% \$			
Subtotal 0% \$			250.00
Descuento \$			
Subtotal \$			
NVA 12% \$			
<b>TOTAL \$</b>			<b>250.00</b>

Comercio Menores Walter Ferrando - Imprenta SeneGra RUC: 14005521001  
 No. Aut. SRI: 2272 Telf: 2741 123 Sucias - Morona Santiago  
 N° 621 - 1020 Elib: 02/Enero/2014 CAD: 02/Enero/2015  
 ORIGINAL BLANCO: Adquirente / COPIA COLOR: Emisor

ADQUIRENTE EMISOR

**Alpha Orient** Cia. Ltda. RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 SERVICIOS AEREOS 002-001- N° 000216  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA COD. AUT. SRI: 1114136356

Sr. (es) Mendoza Barrera Carlos  
 RUC: 1400343990001 Fecha de Emisión: 11 Junio 2014  
 Dirección: 24 de Mayo S/N y Bolívar  
 Teléfono: \_\_\_\_\_ Cheque N° 499 Factura N° 001-001-0000954  
 Concepto: Pago de arriendo

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	250.00	IR		8%	20.00
Total de la Retención					

Aca: 13410 RUC: 1600117491001 Pisco Laura Zambrano  
 Impreso desde N° 000201 al 000200  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención



**VEGA CARRILLO MIGUEL ANGEL DE JESUS**  
 Dirección Matriz: Santa Ana, Vía al Puyo s/n y Sin Nombre  
 Telfs. Dom: 072700077 / 3045033 / 3045036 - Morona - Macas - Ecuador

RUC. 1702221522001  
**FACTURA**  
 N° AUT. SRI 1114987811

001-001-00

N° 0187978

Fecha de emisión: \_\_\_\_\_  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC: 1792217377001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_  
 Dirección: AU LAS COOP. #300

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	P. TOTAL
3.82	DIESEL	0.03	5.362
Fecha de Autorización 02/06/2014 Del 000187701 al 000190700 Válido para su emisión 02/06/2015		SUBTOTAL \$	5.362
<b>"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"</b> Documento Categorizado: No		IVA 12% \$	0.642
Firma Autorizada <u>[Firma]</u> Recibi Conforme		IVA 0% \$	0
		VALOR TOTAL \$	6.004

Fonto Cisneros Marco Edmundo, Imprenta Navira - Ruc: 0500343884001 - N° Autorización: 1446 - Telf: 2700175

Original: Adquirente Copia: Emisor

**ESTACION DE SERVICIOS EL SOL ESTASOL CIA. LTDA.**

Matriz: Km. 1 Vía a Macas s/n y Sin Nombre  
 Establecimiento: Km. 1 Belén Vía a Macas s/n y Sin Nombre  
 Teléfono: 2740-130 Sucúa - Morona Santiago  
 Documento Categorizado: NO

RUC: 1490020116001  
 AUT. SRI: 1114851220

FACTURA N° 001 - 001 - 00 0113605

Sr(s) Alphaorient

C.I./RUC: 1792217377001 Fecha de Emisión: 13/06/14  
 Dir.: Au las Coop. #300 Telf.: \_\_\_\_\_

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	VALOR TOTAL
	Galones Gasolina Extra		
	Galones Gasolina Super		
276	Galones Diesel	0.192	7.14
Subtotal 12% \$			7.14
Subtotal \$			0.86
IVA 12% \$			0.86
TOTAL \$			8.00

Gustavo Morales Walter Fernando - Imprenta ServGraf RUC: 1400555221001  
 No. Aut. SRI: 2272 TELF.: 2 741 123 Sucúa - Morona Santiago  
 N° 111001 - 114000 Etab: 12/Mayo/2014 CAD: 12/Mayo/2015  
 ORIGINAL BLANCO: Adquirente / COPIA COLOREDA: Emisor

[Firma]  
 ADQUIRENTE

[Firma]  
 EMISOR

**Gasolinera Cotopaxi**

PALMA PROAÑO PEDRO PABLO  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 Dirección: Km 16 Sector La Avelina Panamericana  
 Norte S/N • Telf: (03) 2719 076 • Latacunga

FACTURA 001-001- 0298120

RUC: 1702619253001 AUT. SRI: 1114945742

Cliente: Alphaorient Cia Ltda  
 RUC: 1792217377001 Fecha: 13/06/2014  
 Dirección: Au las Coop #300

Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	V. TOTAL
	Gal. Diesel N°		8.93
	Gal. Gasolina Extra		
	Gal. Gasolina Super		
	Gal. Aceite		
	Otros		
Debo y Pagaré a la Orden de Estación de Servicio "COTOPAXI", a la vista la cantidad de		Subtotal	8.93
		I.V.A. 0%	
		I.V.A. 12%	1.07
		TOTAL \$	10

[Firma]  
 Cliente

[Firma]  
 Por Estación de Servicio "Cotopaxi"

Hernán Marcial Mullo Aimagaña "Unigraf Imprenta & Offset" Autorización 1398  
 RUC: 0500894050001 del 294701 al 304700

Fecha de Autorización: 26/Mayo/2014 Fecha de Caducidad: 26/Mayo/2015  
 SIEMPRE A LA ORDEN CON UN SERVICIO QUE UD. SE MERECE



**VEGA CARRILLO MIGUEL ANGEL DE JESUS**  
 Dirección Matriz: Santa Ana, Vía al Puyo s/n y Sin Nombre  
 Telfs. Dom: 072700077 / 3045033 / 3045036 - Morona - Macas - Ecuador 001-001-00

RUC. 1702221522001  
**FACTURA**  
 N° AUT. SRI 1114987811

N° 0188425

Fecha de emisión: \_\_\_\_\_  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC: 1792217377001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_  
 Dirección: AV LAS COOPERATIVAS N300

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	P. TOTAL
5.83	*DIESEL	0.93	5.41
Fecha de Autorización 02/06/2014 Del 000187701 al 000190700 Válido para su emisión 02/06/2015 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" Documento Categorizado: No		SUBTOTAL \$	5.41
		IVA 12% \$	0.64
		IVA 0% \$	0
Firma Autorizada _____ Recibí Conforme _____		VALOR TOTAL \$	6.05

Bonito Cienaros Marco Edmundo, Imprenta Navira - Ruc: 0500343884031 - N° Autorización: 1446 - Telf: 2700175

Original - Adquirente Copia: Emisor



**VEGA CARRILLO MIGUEL ANGEL DE JESUS**  
 Dirección Matriz: Santa Ana, Vía al Puyo s/n y Sin Nombre  
 Telfs. Dom: 072700077 / 3045033 / 3045036 - Morona - Macas - Ecuador 001-001-00

RUC. 1702221522001  
**FACTURA**  
 N° AUT. SRI 1114987811

N° 0188583

Fecha de emisión: \_\_\_\_\_  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC: 1792217377001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_  
 Dirección: AV LAS COOPERATIVAS N300

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	P. TOTAL
7.73	*DIESEL	0.92	7.11
Fecha de Autorización 02/06/2014 Del 000187701 al 000190700 Válido para su emisión 02/06/2015 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" Documento Categorizado: No		SUBTOTAL \$	7.11
		IVA 12% \$	0.87
		IVA 0% \$	0
Firma Autorizada _____ Recibí Conforme _____		VALOR TOTAL \$	7.98

Bonito Cienaros Marco Edmundo, Imprenta Navira - Ruc: 0500343884001 - N° Autorización: 1446 - Telf: 2700175

Original - Adquirente Copia: Emisor

**NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUPOPSA S.A.**

**ESTACION DE SERVICIO LABRADOR** CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
 R.U.C.: 0991306498001 Resolución No. 5595

Matriz: Kennedy Norte Av. Francisco de Orellana s/n y  
 Alberto Borges Mz. 105 • Telf.: 042 682920 • Guayaquil - Ecuador  
 Suc.: Cdla. La Luz Av. 10 de Agosto s/n y Rafael Bustamante  
 Telf.: 022 404772 QUITO - Ecuador AUT. SRI.: 1114440120

**FACTURA N° 043-001-00 0359371**

CLIENTE: ALPHAORIENT  
 DIRECCION: ACUNA O E3.320  
 RUC: 1792217377001  
 Descripción Cant. Precio Monto  
 DIESEL 10.605 0.926 9.82  
 SUBTOTAL \$ 9.82  
 IVA 12% \$ 1.18  
 TOTAL \$ 11.00

10/06/14 19:48:27 IPTM03 SURN05 TH001895  
 Firma Autorizada \_\_\_\_\_ Recibí Conforme \_\_\_\_\_  
 ARTES GRAFICAS SENEFLDER C.A. Durán 292770 - Quito 247861 - Casca 385470 RUC: 09000427001 - AUT. N° 1077  
 CP 251091 - F. Aut. 05/MARZO/2014 Válido para su emisión hasta 05/MARZO/2015 - N°. 321101 - 382100  
 ORIGINAL: CLIENTE - COPIA: EMISOR

**ESTACION DE SERVICIO MAROD C. LIDA.**

ESTACION DE SERVICIO MAROD C. LIDA.  
 R.U.C.: 0790067223001  
 Matriz: Vía a Machala kilómetro 145  
 S/N Telf: 073053541 Tanguel - Guayas  
 Establecimiento 003 Vía a Machala  
 kilómetro 145 S/N Telf: 073053541 Tanguel - Guayas  
 AUT. SRI.: 1114433302

003-003-0067097  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC: 1792217377001 Placa:  
 Domicilio:  
 Fecha: Tanguel, 21/06/2014

Artículo	PVP	Cant.	Total
*DIESEL	0.925	5.78	5.357
* * * * * * * *			
EF	SUBTOTAL \$		5.36
	TARIFA 0%		0.00
	IVA 12%		0.64
	TOTAL		6.00

231633 - KEVIN  
 Visual FAC 9.0 - 003003-000067097

ENTREGADO CONFORME RECIBI CONFORME  
 \*RME GUILLERMO FLORES RENDON - Formador Continuos RUC: 090251050001 - Aut. 1093  
 Tel. 04-2965970 Imp. Del 6001 al 7000. Fecha de Emisión: 21/06/2014. Oficina de Calidad: 04/MARZO/2015  
**ADQUIRENTE**

**Estación de Servicio "Ventanas"**  
 EPPETROECUADOR  
 Castillo Castillo Carlos Roberto  
 RUC. 1203464340001  
 Autorización SRI 1114979641  
 FECHA DE AUTORIZACIÓN: 30-06-2014  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 Km. 1 s/n vía Ventanas - Babahoyo  
 Teléfono: 2972-605  
 Ventanas - Ecuador

**FACTURA**  
 Nº 003-001-00 0153708  
 Ciudad: Ventanas Día: 27 Mes: 06 Año: 2014  
 Fecha: Ventanas  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC/CI: 179221737001 TIF:  
 Dirección: BU. Coop #400

Cant.	DESCRIPCIÓN	VALOR U.	VALOR T.
	Extra		
	Diesel		
	Super		
PETROECUADOR			

Calidad, cantidad y Garantía  
 Sub Total: 5.36  
 IVA 0%  
 IVA 12%: 0.64  
 TOTAL US\$: 6

F. Vendedor: F. Cliente: Original Adquirente Copia Q A: Emisor

Imprenta Graficas KGV \* Josep Emmanuel Velásquez Hara \* RUC. 1204348039001  
 Aut. SRI 2555 \* Telf: 2756311 \* 150701 al 155700 CADUCA 14/AGOSTO/2014

**Gasolera Vega**  
 VEGA CARRILLO MIGUEL ANGEL DE JESUS  
 Dirección Matriz: Santa Ana, Vía al Puyo s/n y Sin Nombre  
 Telfs. Dom: 072700077 / 3045003 / 3045036 - Morona - Macas - Ecuador  
 RUC. 1702221522001  
**FACTURA**  
 Nº AUT. SRI 1114987811  
 Nº 0189008

Fecha de emisión: 26 de junio de 2014  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC: 179221737001 Guía de Remisión:  
 Dirección: BU. LAS COOPERATIVAS NCM

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	P. TOTAL
2.67	DIESEL	0.904	2.413
	OTROS		

Fecha de Autorización 02/06/2014 Del 001497701 al 00190700 Válido para su emisión 02/06/2015  
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" Documento Categorized: No

Subtotal \$ 2.413  
 IVA 12% \$ 0.29  
 IVA 0% \$ 0  
 VALOR TOTAL \$ 2.703

Firma Autorizada: Recibi Conforme

Banco Cineres Marco Edmundo, Imprenta Nueva - Ruc: 050043884001 - Nº Autorización: 1446 - Telf: 2700175

**ESTACION DE SERVICIO MAROD C. LTDA.**  
 ESTACION DE SERVICIO MAROD C. LTDA.  
 R.U.C. 0790067223001  
 Matríz: Vía a Machala kilómetro 145  
 S/N Telf: 073053541 Tanguay - Guayas  
 Establecimiento 003 - Vía a Machala  
 kilómetro 145 S/N Telf: 073053541  
 Tanguay - Guayas

**FACTURA**  
 0055767  
 AUT. SRI. 1113857744

Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC: 179221737001 Placa:  
 Domicilio:  
 Fecha: Tanguay, 28/06/2014

Artículo	PVP	Cant.	Total
*DIESEL	0.925	4.82	4.464

EF SUBTOTAL \$ 4.46  
 TARIFA 0% \$ 0.00  
 IV: 12% \$ 0.54  
 TOTAL \$ 5.00

RECIBI CONFORME  
 ADQUIRENTE

**ESTACIÓN DE SERVICIOS "CHIMBORAZO"**  
 CABEZAS MOREANO FRANKLIN RAMIRO  
 Matríz Quito: E 81 Juan Bautista Aguirre  
 S7-277 y A de las Bastidas  
 Riobamba: Km. seis Panamericana Sur  
 Telf.: 03 2 620 - 262

RUC.: 0602899668001  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
**FACTURA** S° 002-001-00 0370236  
 AUT. SRI. 1114758846

Cliente: ALPHAORIENT  
 RUC/CI: 179221737001 Guía de Remisión:  
 Dirección: BU. Coop #300  
 Lugar y Fecha: 28. 06. 2014

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	P. TOTAL
	GASOLINA SUPER		
	GASOLINA EXTRA		
2.67	DIESEL	0.904	2.413
	OTROS		

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN Nº 00575 DEL 07/08/2009

GAVIOLA FLORES VICTOR HUGO EDITORA MULTICOLOR S.M. 2953-140 RBBA. RUC.0601915588001  
 AUT. SRI. 1638 F. Imp.: 26-04-2014 CADUCA: 26-04-2015 Cant.: 10000 S. 364901-374900

Sub total \$ 2.413  
 Descuento \$  
 T. IVA 0% \$  
 T. IVA 12% \$ 0.29  
 Importe del IVA \$ 0.29  
 TOTAL \$ 2.703

FIRMA AUTORIZADA: FIRMA CLIENTE  
 ORIGINAL: ADQUIRENTE Copia: EMISOR

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**

**MES: JULIO**

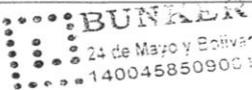


**GUZMAN GUZMAN LENIN MARCELO**  
 RUC.: 1400458509001  
 Dirección: 24 de Mayo s/n y Bolívar - Telf.: (07) 2703714  
 E-mail: lenyn\_17@hotmail.com - Macas - Morona

**FACTURA**  
**Nº 003-001-0005720**  
**AUT. SRI. Nº 1113991705**

Fecha: MACAS, 4 DE JULIO DEL 2014  
 Cliente: ALPHAORIENT  
 Dirección: AV. LAS COOPERATIVAS N.- 300  
 Ruc: 1792217377001 Guía Remisión:

CANT.	DESCRIPCION	P.UNIT.	P.TOTAL
1	RECARGA DE MOVI DE 10,00	8,93	8,93



*[Signature]*  
 Emisor

\_\_\_\_\_  
 Cliente

Sub Total	8,93
Sub Total 0%	
Descuento	
Sub Total	
IVA 12%	1,07
Total USD	10,00

BERZOSA CARDENAS MARCOS ENRIQUE, IMPRENTA EL VERGEL - R.U.C.: 0102405610001 - Aut. 2232 - Telf. (07) 2701045 - Macas  
 Cantidad Impresa: del 0005301 al 0005800 - Fecha de Impresión: 05/12/2013 - Fecha de Caducidad: 05/DICIEMBRE/2014.

**ADQUIRENTE**

**CAIZA BARAHONA DELIA MARIA**  
**FACTURA 001-001- ALQUILER DE EQUIPO DE CONSTRUCCION**

*Dirrec.: Miraflores, Fidel Rodriguez  
 s/n y Segundo Santana  
 PUYO - PASTAZA*

Nº 000000324

Autorización SRI Nº 1113471529 RUC. 0501429047001

Alphorient Cia. Ltda

Dirección: Av. de las Cooperativas

Fecha de Emisión: 5-07-2014  
 DIA MES AÑO

RUC/CI: 1792217377001

Guía de Remisión:

Cant.	DETALLE	P. Unit.	V. / VENTA
	alquiler de equipos de construcción		50,00
SUB TOTAL 12%			50,00
SUB TOTAL 0%			-
DESCUENTO			-
SUB TOTAL			50,00
IVA 12%			6,00
VALOR TOTAL			56,00

FIRMA AUTORIZADA RECIBI CONFORME VALOR TOTAL 56,00  
 LUIS ALFREDO MOROCHO JANETA Imp. Offset "Jesus del Gran Poder" - Aut. 1195  
 Av. Alberto Zambrano-RUC. 0601582935001-Fecha de Autorización 04-SEPTIEMBRE-2013  
 del 0000301 al 0000400-Fecha de Caducidad 04-SEPTIEMBRE-2014

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

**AlphaOrient Cia. Ltda.**  
 SERVICIOS AEREOS  
 Matríz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA  
 COD. AUT. SRI: 1114126356

002-001-Nº 000219  
 COD. AUT. SRI: 1114126356

Sr. (es) *Caiza Barahona Delia Maria*

R.U.C.: *0501429047001* Fecha de Emisión: *5-07-2014*

Dirección: *Miraflores Fidel Rodriguez s/n y Segundo Santana*

Teléfono: \_\_\_\_\_ Cheque Nº \_\_\_\_\_ Factura Nº *001-001-324*

Concepto: *Alquiler de Equipos de Construcción*

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	50,00	I. Rento		2%	1,00
	6,00	IVA		7,5%	4,50
Total de la Retención					5,50

Aut: 13410 RUC: 160017491001 Pisco Laura Zeneida  
 Impreso desde Nº 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Versión: hasta 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

\_\_\_\_\_  
 Agente de Retención

ORIGINAL: Adquirente - COPIA: Emisor

**ALPIA VITEL Cia. Ltda.**

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
**SHELL - MERA**

RUC: 1792217377001

**FACTURA 002 - 001-**  
**Nº 000161**

Cliente: Aereotaxisha Cia. Ltda.  
 Dirección: Av. Padre Luis Jalisco S/N.  
 R.U.C. 149811393001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

Fecha: 10 / 07 / 2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
	<u> vuelos realizadas en Marzo</u>		

ADQUIRENTE (Original) EMISOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)

Son:  Mil quinientos cuarenta y cinco con 00/100

SUB TOTAL	<u>1379,46</u>
Descuento	
Impuesto al IVA...19. %	<u>165,54</u>
IVA 0%	
TOTAL S	<u>1545,00</u>

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut.: 13410 RUC:160017491001  
 Pilco Laguna Laura Zenaida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válido hasta 07 Enero 2015

[Firma]  
 Firma Autorizada

[Firma]  
 Recibi Conforme

**MICROMERCADO EL CHICO**  
 PASQUEL VÁSQUEZ LUIS RAFAEL  
 Dir.: San Antonio de Pichincha, Av. Equinoccial E3-256  
 y 13 de Junio / Telf.: 0991 242 849  
 Quito - Ecuador

R.U.C.: 1000937035001  
**FACTURA 001-001-**  
**0005610**  
 AUT. S.R.I.: 1115057717  
 FECHA DE AUTORIZACIÓN: 13 / JUNIO / 2014

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Cliente: Alphacent Co. Ltda.  
 Dirección: Av. Las Cooperativas  
 Telf.: 0227283665  
 C.I. ó RUC.: 1792217377001

DIA 12 FECHA MES 07 AÑO 2014

Cantidad	DESCRIPCIÓN	VALOR / UNIT.	VALOR TOTAL
	<u>carros y víveres</u>		<u>37,58</u>

ORIGINAL = ADQUIRENTE / COPIA = EMISOR	SUBTOTAL:	<u>37,58</u>
SON: _____	IVA %	
	IVA 0 %	
	TOTAL USD	<u>37,58</u>

[Firma]  
 Firma Cliente

[Firma]  
 Firma Autorizada

Soria Guerrero Guillermo Alberto, Imprenta San Antonio R.U.C. 1712734506001 Telf.: 2394548 Autor. 4490 Desde 005451 al 005750  
 Fecha de Caducidad: 13 / SEPTIEMBRE / 2014





**AUTOXTREMO** RUC.: 1400174940001  
**VELEZ AREVALO MARLO LITAUNAN**  
 Estab.: Juan de la Cruz, Kirubá s/n y 24 de Mayo Telf.: 3046271 \*  
 Cel.: 0988657970 • Macas AUT. SRL N°: 1113961585

**FACTURA** N° 0000092

Cliente: ALPHAORIENT CIA. LDA.  
 RUC. (C.I.): 1792217377001 Guía de Remisión:  
 Dirección: Av. Las Cooperativas N° 300  
 Fecha de Emisión: 6/08/2014 Telf.:

Cant.	DESCRIPCIÓN	V. / UNITARIO	V. / TOTAL
4	LLAVES MAXXIS R-15		446,43
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"		SUB TOTAL 12%	446,43
Original: ADQUIRENTE Copia: EMISOR		SUB TOTAL 0%	
DESCUENTO		SUB TOTAL	446,43
FIRMA AUTORIZADA RECIBO EN INFORME		IVA 12%	53,57
		<b>VALOR TOTAL</b>	<b>500,00</b>

Jose Luis Mendoza Lemarche - IMPRESIONES MAGNAR - Dic. Tamayo y Saenz - Telf. 072 704 335 - RUC.: 1608493789001  
 11026 - Desde el: 0000001 al 000100 - Fecha Impresión: 01 / Diciembre / 2013 - CADUCA: 01 / Diciembre / 2014

**AlphaOrient** Cia. Ltda. RUC: 1792217377001  
**SERVICIOS AEREOS** COMPROBANTE DE RETENCIÓN  
 002-001-N° 000220  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Velez Arevalo Marlo Litauna  
 R.U.C.: 1400174940001 Fecha de Emisión: 6.08.2014  
 Dirección: Estab: Juan de la Cruz Kirubá s/n y 24 de Mayo  
 Teléfono: 3046271 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 002.002.92  
 Concepto: Compras de Monte

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	446,43	J. Renta	319	1%	4,46
	53,57	IVA	721	30%	16,07
Total de la Retención					<b>20,53</b>

Art. 13410 RUC. 1600117491001 Pisco Laura Zendejo  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Valido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

**MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE** RUC.: 1400343990001  
 AUT. SRL: 1114105472  
 Dirección: 24 DE MAYO SIN Y BOLIVAR  
 TELF.: 2704184 MORONA - MORONA SANTIAGO

**FACTURA** N° 001 - 001 - 00 0000961

Sr.(s) ALPHAORIENT  
 C.I./RUC.: 1792217377001 Fecha de Emisión:  
 Dirección: Av. Las Coop #300 06/08/14  
 DIA MES AÑO

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	VALOR TOTAL
	Pago renta mes Agosto		250,00
Garcera Morales Valler Ferrando - Inrenta Serv/Gal RUC.: 140055221001 No. Rd. S.R.L. 2272 TEL.F: 2741 123 Sucúa - Morona Santiago N° 521 - 1020 Elab.: 02/Enero/2014 CAD.: 02/Enero/2015 ORIGINAL BLANCO: Adquirente / COPIA COLOR: Emisor		Subtotal 12% \$	
FIRMA AUTORIZADA EMISOR		Subtotal 0% \$	250,00
		Descuento \$	
		Subtotal \$	
		IVA 12% \$	
		<b>TOTAL \$</b>	<b>250,00</b>

**AlphaOrient** Cia. Ltda. RUC: 1792217377001  
**SERVICIOS AEREOS** COMPROBANTE DE RETENCIÓN  
 002-001-N° 000221  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Mendoza Barrera Carlos Vicente  
 R.U.C.: 1400343990001 Fecha de Emisión: 06.08.2014  
 Dirección: 24 de Mayo sin y Bolivar  
 Teléfono: 2704184 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001.001.961  
 Concepto: Pago Renta Mes Agosto

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	250,00	Renta	320	8%	20,00
Total de la Retención					<b>20,00</b>

Art. 13410 RUC. 1600117491001 Pisco Laura Zendejo  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Valido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



# AUTO RESORTES

Soluciones mecánicas y partes para su vehículo  
 GOMEZ JURADO SOLIS CARLOS ORLANDO  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 Dirección: JUAN DE LA CRUZ - Av. Juan de la Cruz s/n y 9 de Octubre (Macas)  
 Teléfonos: 2701151 / 0992445119 Morona - M. Santiago / Documento Categorizado: NO

# FACTURA

001 - 001 - 00 0038703

R.U.C.: 1400342653001 / Aut. S.R.I. N° 1114689454

Fecha: 6 de agosto del 2014  
 Cliente: ALPHA ORIENT  
 Dirección: AV. LAS COOPERATIVAS NUMERO 300  
 Teléfono: Cuenta: 1978

Ruc o CI: 1792217377001

Forma de Pago: Efectivo

Cantidad	Código	Detalle	Unidad	Valor Unitario	Valor Total
1	18849	* PASTILLAS DE FRENO PK33 KIA CARENS RONDO II M-10	U	25,6700	25,67
2	17480	* ACEITE KENDALL 15W40 SUPERSINTETICO 5000 KLM.AMERI	LITROS	5,3600	10,71

Con Iva 0% 36,38  
 Con Iva 12% 36,38  
 Subtotal 4,37  
 Iva 40,75  
 Total

Empleado

Recibido

Impreso Morales Walter Fernando - Imprenta Servi Graf RUC.: 1400555221001 No. Aut. S.R.I.: 2272 TELF.: 2741-123 Sucúa - Morona Santiago N° 37201 - 41300 Elab: 14/Abril/2014 CADUCA: 14/Abril/2015 cliente

**LAMILLA CARPIO SILVANA ELIZABETH**  
 Dirección: Soasti s/n y 5 de Agosto  
 MORONA - MORONA SANTIAGO - ECUADOR  
 DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO  
 RUC.: 1400497473001  
 Autorización SRI: 1115321706

FACTURA 001-001-0 00001970  
 Sr.(s) ALPHA ORIENT  
 C.I./RUC.: 1792217377001 Fecha emisión: 07/08/14  
 Dirección: Av. Cool #300 Telf.: \_\_\_\_\_

CANT.	DESCRIPCION	V. UNTE.	VALOR TOTAL
	Asesoría		9.82
SUBTOTAL 12% \$		9.82	
SUBTOTAL 0% \$			
DESCUENTO \$			
SUBTOTAL \$		9.82	
IVA 12% \$		1.18	
VALOR TOTAL \$		11.00	

EMISOR   
 ADQUIRENTE

ORIGINAL ADQUIRENTE COPIA EMISOR

Riera Méndez Félix Antonio - Artes Gráficas Sucúa TELF.: 2740871 RUC: 0102360215001 No. Aut. 6234  
 EMISION: 31/JULIO/2014 CADUCA 31/JULIO/2015 No. 1901-2200 E-MAIL: artes\_graficas\_sucua@hotmail.com

**LAMILLA CARPIO SILVANA ELIZABETH**  
 Dirección: Soasti s/n y 5 de Agosto  
 MORONA - MORONA SANTIAGO - ECUADOR  
 DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO  
 RUC.: 1400497473001  
 Autorización SRI: 1115321706

FACTURA 001-001-0 00002020  
 Sr.(s) Alphaorient Cra Ltda  
 C.I./RUC.: 1792217377001 Fecha emisión: 11/08/2014  
 Dirección: Av. Las Cooperativas Telf.: \_\_\_\_\_

CANT.	DESCRIPCION	V. UNTE.	VALOR TOTAL
	Alimentación		4.91
SUBTOTAL 12% \$		4.91	
SUBTOTAL 0% \$			
DESCUENTO \$			
SUBTOTAL \$			
IVA 12% \$		0.59	
VALOR TOTAL \$		5.50	

EMISOR   
 ADQUIRENTE

ORIGINAL ADQUIRENTE COPIA EMISOR

Riera Méndez Félix Antonio - Artes Gráficas Sucúa TELF.: 2740871 RUC: 0102360215001 No. Aut. 6234  
 EMISION: 31/JULIO/2014 CADUCA 31/JULIO/2015 No. 1901-2200 E-MAIL: artes\_graficas\_sucua@hotmail.com

**LAMILIA CARPIO SILVANA ELIZABETH**  
 Dirección: Soastis/n y 5 de Agosto  
 MORONA - MORONA SANTIAGO - ECUADOR  
 DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO  
 RUC.: 1400497473001  
 Autorización SRI: 1115321706

FACTURA 001-001-0 00002035  
 Sr.(s) ALPHA ORIENT  
 C.I./RUC.: 17922437701 Fecha emisión: 15/08/14  
 Dirección: Telf.:

CANT.	DESCRIPCION	V. UNTE.	VALOR TOTAL
1	<u>ANUNCIACION</u>	4.91	4.91
		SUBTOTAL 12% \$	4.91
		SUBTOTAL 0% \$	
		DESCUENTO \$	
		SUBTOTAL \$	4.91
		IVA 12% \$	0.59
		VALOR TOTAL \$	5.50

EMISOR  
 ADQUIRENTE

ORIGINAL ADQUIRENTE COPIA EMISOR

Imprenta Morales Walter Fernando - Imprenta Servi Graf RUC.: 1400555221001 No. Aut. S.R.I.: 2272 TELF.: 2741-123 Sucúa - Morona Santiago. N° 37301 - 41300 Elab: 14/Abr/2014 CADUCA: 14/Abr/2015  
 EMISION: 31/JUL/07/2014 CADUCA: 31/JUL/07/2015 No. 1991 - 2099 E-MAIL: walter\_graficas\_sucia@hotmail.com

ESTACION DE SERVICIO SINDICATO DE CHOFERES DE MACAS  
 Sindicato Provincial de Choferes de Morona Santiago  
 Miembros: Barro Anaromas 24 de Macas y Patricio Jaramila - Tel. Com. 2700225 y Sucursal: Vía a Sucúa, Cerro Universidad y Av. 28 de Mayo y Francisco Far Tel. Com. 2700774 - Macas - Morona  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL. Resol. N° MAC-GOORCE03-00370 del 07 de Agosto del 2009  
 R.U.C. 149000689001  
 Autorización: 1115110369  
 FACTURA N° 002-001-00 0552120

FECHA: Macas, 16 de agosto de 2014 Hora: 06:59:00 Telf. CLIENTE: 09972813  
 CLIENTE: ALPHAORIENT PLACA:  
 DIRECCION: AV DE LAS COOPERATIVAS N 300 RUC.: 1792217377001

CODIGO	ARTICULO	CANTIDAD	P. UNITARIO	VALOR		
003	Diesel	9.71	0.9200	8.93		
Desacelador: Milla: 16: 270942						
SUBTOTAL	DESCUENTO	VALOR NETO	TARIFA 0%	TARIFA 12%	I.V.A.	TOTAL
8.93		8.93		8.93	1.07	10.00

Recibí conforme la mercancía detallada en la presente factura, cuyo valor debo y pago a la orden de GASOLINERA DEL SINDICATO DE CHOFERES MACAS. Deseo que corra personalmente y de que acepto las condiciones de pago de esta compra venta.

ENTREGADO RECIBI CONFORME

**AUTO RESORTES**  
 Soluciones mecánicas y partes para su vehículo  
 GOMEZJURADO SOLIS CARLOS ORLANDO  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 Dirección: JUAN DE LA CRUZ - Av. Juan de la Cruz s/n y 9 de Octubre (Macas)  
 Teléfonos: 2701151 / 0992445119 Morona - M. Santiago / Documento Categorizado: NO

**FACTURA**  
 001 - 001 - 00 0038894  
 RUC.: 1400342653001 / Aut. S.R.I. N°. 1114689454  
 Ruc o CI: 1792217377001

Fecha: 20 de agosto del 2014  
 Cliente: ALPHA ORIENT  
 Dirección: AV. LAS COOPERATIVAS NUMERO 300  
 Teléfono: Cuenta: 1978

Cantidad	Código	Detalle	Unidad	Valor Unitario	Valor Total
1	17480	* ACEITE KENDALL 15W40 SUPERINTETICO 5000 KLM.AMERI	LITROS	5,3600	5,36
1	19388	* ADITIVO ACEITE C-92 15 OZ.	U	4,0200	4,02

Con Iva 0% 5,36  
 Con Iva 12% 9,38  
 Subtotal 1,13  
 Iva 10,51  
 Total

CANCELADO  
 RUC: 1400342653001  
 1400342653001

Recibido

Imprenta Morales Walter Fernando - Imprenta Servi Graf RUC.: 1400555221001 No. Aut. S.R.I.: 2272 TELF.: 2741-123 Sucúa - Morona Santiago. N° 37301 - 41300 Elab: 14/Abr/2014 CADUCA: 14/Abr/2015



**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
**SERVICIOS AEREOS**  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 **SHELL - MERA**

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- N° 000222  
 COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Gomez Jurado Solis Carlos Orlando  
 R.U.C.: 1400342653001 Fecha de Emisión: 23-08-2014  
 Dirección: Finca de la Cruz. Av. Suroeste 1002 s/n y de Octubre (Macas)  
 Teléfono: 2701151 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-38972  
 Concepto: Compras

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	41,07	Renta	312	1%	0,41
Total de la Retención					0,41

Aut.: 13410 RUC: 1600117491001 Pilco Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**  
**MES: SEPTIEMBRE**

**ESTACION DE SERVICIO SINDICATO DE CHOFERES DE MACAS**  
*Sindicato Provincial de Choferes de Morona Santiago*  
 Matriz: Barrio Amazonas: 24 de Mayo s/n y Patrocinio Jaramillo • Telf. Dom.: 2700236  
 Sucursal: Vía a Sucúa, Barrio Universitario: Av. 29 de Mayo s/n y Francisco Flor Telf. Dom.: 2700379 • Macas • Morona  
 Telf. Dom.: 2700379 • Macas • Morona

R.U.C. 1490000689001  
 Autorización: 1115110369

**FACTURA N°**  
**002-001-00 0555555**

CONTRIBUYENTE ESPECIAL Resol. N° NAC-GCORCEC09 - 00570 del 07 de Agosto del 2009

FECHA: Macas, 2 de septiembre de 2014 Hora: 14:55:00 TELF. CLIENTE: 09872366  
 CLIENTE: **ALPHAORIENT** PLACA:  
 DIRECCION: AV DE LAS COOPERATIVAS N 300 RUC.: 1792217377001

CODIGO	ARTICULO	CANTIDAD	P. UNITARIO	VALOR		
003	Diesel	8.74	0.9200	8.04		
Despachador: JCM Id: 277997						
SUBTOTAL	DESCUENTO	VALOR NETO	TARIFA 0%	TARIFA 12%	I.V.A.	TOTAL
8.04		8.04				9.04

Recibí conforme la mercadería detallada en la presente factura, cuyo valor debo y pagaré a la orden de GASOLINERA DEL SINDICATO DE CHOFERES MACAS. Declaro que conozco personalmente y de que acepto las condiciones de pago de esta compra venta.

ENTREGADO RECIBI CONFORME



ESTACION DE SERVICIO SINDICATO DE CHOFERES DE MACAS

Sindicato Provincial de Choferes de Morona Santiago

Matriz: Barrio Amazonas: 24 de Mayo s/n y Patrocinio Jaramillo - Telf. Dom.: 2700236 Telf. Dom.: 2700379 - Macas - Morona

Sucursal: Via a Sucúa, Barrio Universitario: Av. 29 de Mayo s/n y Francisco Flor Telf. Dom.: 2700379 - Macas - Morona

CONTRIBUYENTE ESPECIAL Resol. N° NAC-GCORCE09 - 00570 del 07 de Agosto del 2009



R.U.C. 1490000689001

Autorización: 1115110369

FACTURA N° 002-001-00 0558831

FECHA: Macas, 18 de septiembre de 2014 Hora: 08:46:00

TELF. CLIENTE: 098728

CLIENTE: ALPHAORIENT

PLACA:

DIRECCION: AV DE LAS COOPERATIVAS N 300

RUC.: 1792217372001

ADQUIRENTE

CODIGO	ARTICULO	CANTIDAD	P. UNITARIO	VALOR		
003	Diesel	3.88	0.9200	3.57		
Despachador: JCM		Id: 281249				
SUBTOTAL	DESCUENTO	VALOR NETO	TARIFA 0%	TARIFA 12%	I.V.A.	TOTAL
3.57		3.57		3.57	0.43	4.00

Recibi conforme la mercadería detallada en la presente factura, cuyo valor debo y pagaré a la orden de GASOLINERA DEL SINDICATO DE CHOFERES MACAS. Declaro que conozco personalmente y de que acepto las condiciones de pago de esta compra venta.

ENTREGADO

RECIBI CONFORME



Autogold

MATRIZ: Av. 10 de Agosto N35-77 y Mañosca Telfs.: 244 2294 / 244 3329 / 225 7391 Fax: 244 9634

IMPORTACIÓN DIRECTA DE REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA VEHICULOS COREANOS, JAPONESES Y AMERICANOS PARK LEE IL HEE

AUT. SRI 111487849

VALIDA PARA SU EMISIÓN HASTA 11 ABRIL 2015

RUC. 1713727095001

FACTURA 001-001

0009542

Cliente: ALPHAORIENT

Dirección: Av. Loop # 300

Teléfono: RUC.C.I.: 1792217372001

FECHA DIA MES AÑO 29 09 2014

Cant.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Pistones Curvas Raudos	298	298.
1	Rines std " "	189	189.
1	chapa de biber std	78	78.
1	chapa de biber std	99	99
1	Bocico de biber	49	49.
1	Copa flotor	210	210.

R.C. IMPRESORES - ORBE PPEIL HILDA MARLENE - RUC: 1705754800001 AUT. SRI 1556

Sub Total \$ 923.00

Descuentos \$ 98.09

0 % IVA \$

% IVA \$ 98.09

Sumen Total \$ 923.00

FIRMA CLIENTE FIRMA AUTORIZADA

Salida mercadería del almacén, no se aceptan reclamos Ni devoluciones



Autogold

MATRIZ: Av. 10 de Agosto N35-77 y Mañosca Telfs.: 244 2294 / 244 3329 / 225 7391 Fax: 244 9634

IMPORTACIÓN DIRECTA DE REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA VEHICULOS COREANOS, JAPONESES Y AMERICANOS PARK LEE IL HEE

AUT. SRI 111487849

VALIDA PARA SU EMISIÓN HASTA 11 ABRIL 2015

RUC. 1713727095001

FACTURA 001-001

0009547

Cliente: ALPHAORIENT

Dirección: Av. Loop # 300

Teléfono: 098728 RUC.C.I.: 1792217372001

FECHA DIA MES AÑO 29 09 2014

Cant.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
8	Coletas de Id	12.25	98.
8	Jalón de ex	12.50	100

R.C. IMPRESORES - ORBE PPEIL HILDA MARLENE - RUC: 1705754800001 AUT. SRI 1556

Sub Total \$ 198.00

Descuentos \$ 21.25

0 % IVA \$

% IVA \$ 21.25

Sumen Total \$ 198.00

FIRMA CLIENTE FIRMA AUTORIZADA

Salida mercadería del almacén, no se aceptan reclamos Ni devoluciones

**Alpha Orient** Cia. Ltda.

SERVICIOS AEREOS

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- N° 000223

COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Park Lee II Hee. Fecha de Emisión: 29.09.2014  
R.U.C.: 1712727095001  
Dirección: Matriz: Av. 10 de Agosto N° 35-77 y Mañosa Factura N° 001-001-9547  
Teléfono: 2442294 Cheque N° \_\_\_\_\_  
Concepto: Compra de Repuestos.

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	824,11	Renta	312	1%	8,24
Total de la Retención					8,24

Aut.: 13410 RUC. 1600117491001 Pílica Laura Zeneida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención

**Alpha Orient** Cia. Ltda.

SERVICIOS AEREOS

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- N° 000224

COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Park Lee II Hee. Fecha de Emisión: 29.09.2014  
R.U.C.: 1712727095001  
Dirección: Matriz: Av. 10 de Agosto N° 35-77 y Mañosa Factura N° 001-001-9547  
Teléfono: 2442294 Cheque N° \_\_\_\_\_  
Concepto: Compra de Repuestos.

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	176,79	Renta	312	1%	1,77
Total de la Retención					1,77

Aut.: 13410 RUC. 1600117491001 Pílica Laura Zeneida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención



**Alpha Orient** Cia. Ltda.

SERVICIOS AEREOS

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- Nº 000225

COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Alto Jannas Diesel Ecuadorianos C. Ltda. ARECO

R.U.C.: 159000069001 Fecha de Emisión: 9. 10. 2014

Dirección: Matriz San Bartolo, Av. Matorrada 599 - 173, TQUIG

Teléfono: 967-1111111 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 201-001-001-001-2014

Concepto: Compras de Repuestos

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	166,00	Reten.	312	1%	1,66
Total de la Retención					1,66

Aut: 13410 RUC: 1600117491001 Pílica Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención



**TECNOREPUESTOS JAPONESES**

MARIA AMPARO GUACOLLANTE LINCAÑO  
 R.U.C.: 1714597562001

Documento Categorizado: NO

DIRECCIÓN: Av. Giovanni Calles 2050 y Duchicela  
 TELÉFONOS: 2821 331 - 2021 890 - 098 7179 336

**FACTURA** S 001-001-00 Nº 0002420

AUT. SRL: 1115078426

Quito, a 22 de Octubre del 2014

Señor(a): ALPHA ORIENT Telf.: 098 728 36 53

Dirección: AV. COOPERATIVAS N° 300 (SHELL) Km.: \_\_\_\_\_

RUC: 1792217377001 Placa: IBC-686 Modelo: RIA

CANT.	DESCRIPCION	V.UNIT	TOTAL
2.25	ACEITE HIDRAULICO	12.00	27.00
1	ACEITE DE CAJA	28.00	28.00
0,30	ACEITE PARA MONTAJE	12.00	12.00
1	AGUA DESTILADA	1,25	1,25
2	SILICON	5.00	10.00
1	CORREA PLASTICA	0,25	0,25
3	PERNOS H6	1.00	3.00
1	TUERCA H 8	0,75	0,75
2	ACEITE 15-40 MULT MOTOR	25.00	50.00
2	REFRIGERANTE	10.00	20.00
1	PLASTIGEY	8.00	8.00
1	AZUL FUCIA	4.30	4.30
2.5	LIQUIDO FRENO	20.00	20.00
2	PERNOS H10	0,50	2.00

PAGARE A LA ORDEN: Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de TECNOREPUESTOS JAPONESES, en la ciudad de Quito o en el lugar que fuere reconvenido, la suma de DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, precio de mercaderías recibidas en mi entera satisfacción, en el plazo máximo de \_\_\_\_\_ días y en el caso de mora, me comprometo a pagar el interés del \_\_\_\_\_ % anual, desde su vencimiento hasta la cancelación de la deuda. El pago de este pagaré no podrá hacerse por girales ni aun por mis herederos, sucesores o al acreedor de las obligaciones del presente pagaré y el aviso por falta de pago. Renuncio domicilio y quedo sometido (a) los jueces competentes de la ciudad de Quito y al trámite del juicio ejecutivo o verbal sumario.

Subtotal no imponible	
Subtotal Imponible	186.75
I.V.A. Tarifa 12%	22.41
I.V.A. Tarifa 0 %	0.00
<b>Total a Pagar</b>	<b>209.16</b>

ACEPTO LA PRESENTE FACTURA

POR: TECNOREPUESTOS JAPONESES

GRAFICAS HEREDIA - CRUZ MADDALENA BASANTES SOLIS - RUC 1701853495001 - AUT 1449  
 IM. 17/JUNIO/2014 # DEL 2251 AL 2850 - VALIDEZ HASTA: 17/JUNIO/2015

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
**SERVICIOS AEREOS**  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 **SHELL - MERA**

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- Nº 000226  
 COD. AUT. SRI: 1114126356

Sr. (es) Horia Augusto Guarallo Monte Lincango  
 R.U.C.: 12143975692001 Fecha de Emisión: 22-10-2014  
 Dirección: Av. Giovanni Galles 2050 y Duchibiza  
 Teléfono: 2821331 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-2460  
 Concepto: Compra de repuestos

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	186,73	Renta	312	1%	1,87
Total de la Retención					1,87

Aut.: 13410 RUC: 1600117491001 Pilco Laura Zeneido  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención

 **TECNO DIESEL JAPONES**  
 SISA NIAUPA NELSON FERNANDO  
 RUC 1710850312001  
 Documento Categorizado: NO  
 DIRECCIÓN: Churuloma, Av. Capitán Geovanny Calles  
 Lote 2 y Pasaje Mercedesitas - Quito - Ecuador  
 TELÉFONOS: 2921 331 - 2921 278 - 098 7179 336

Calificación Artesanal 81364  
 Quito, a 22 de Diciembre del 20..... AUT. SRI: 1115618507

Señor(a): ALPHA ORIENT Telf.: 098 728 36 53  
 Dirección: AV. COOPERATIVAS Nº. 300 (SHELL) Km.: \_\_\_\_\_  
 RUC: 12.922.2117.399.001 Placa: JBL-686 Modelo: KIA

CANT.	DESCRIPCION	V.UNIT	TOTAL
1	LIMPIEZA SISTEMA AIRE Y COMBUSTIBLE	12,00	12,00
1	LAMPA DE BATERIA	4,00	4,00
1	REPARACION DE MOTOR	530,00	530,00
1	CAMBIO ACEITE HIDRAULICO	1,50	1,50
1	CAMBIO ACEITE DE LATA	1,50	1,50

PAGARE A LA ORDEN: Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de TECNO DIESEL JAPONES, en la ciudad de Quito o en el lugar que fuere reconocido, la suma de 549,00 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA. Fecha de inscripción recibida en mi empresa calificación: \_\_\_\_\_  
 en el plazo máximo de \_\_\_\_\_ días; y en el caso de mora, me comprometo a pagar el interés del \_\_\_\_\_ % anual, desde su vencimiento hasta la cancelación de la deuda.  
 El pago de este pagaré no podrá hacerse por partes ni aún por mora habitual, conforme al acuerdo de los obligados del presente de pagaré y el aviso por falta de pago. Remesas, devoluciones y quedas surtidas (a) los jueces competentes de la ciudad de Quito y al trámite del juicio ejecutivo o verbal sumario.

Subtotal no imponible 549,00  
 Subtotal Imponible 0,00  
 I.V.A. Tarifa % 0,00  
 I.V.A. Tarifa 0 % 0,00  
 Total a Pagar 549,00

ACEPTO LA PRESENTE FACTURA  POR: TECNO DIESEL JAPONES 

GRAFICAS HEREDIA - CRUZ MAGDALENA DABANTES SOLIS - RUC 1710338801 - AUT 1418  
 IM. 23/SEPTIEMBRE/2014 y DEL 9/11 AL 9/10 - VALIDEZ HASTA 23/SEPTIEMBRE/2015

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
**SERVICIOS AEREOS**  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- N° 000227  
 COD. AUT. SRL.: 1114126356

Sr. (es) Sra. Nineta Nelson Fernando  
 R.U.C.: 1312850312001 Fecha de Emisión: 21-10-2014  
 Dirección: Churumbi Av. Capitan General Colles. Lote 2 y 1000 Mercedes  
 Teléfono: 2231331 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° col col 9274  
 Concepto: Alquiler y reparación

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	549.00	Renta	312	27	5,49
Total de la Retención					5,49

Aut: 13410 RUC: 1600117491001 Pisco Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión 07-01-2014 Válida hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

\_\_\_\_\_  
 Agente de Retención

**OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.**  
**ESTACION DE SERVICIO LABRADOR**  
 R.U.C.: 0991306498001 CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
 Resolución No. 5505  
 Matriz: Kennedy Norte Av. Francisco de Orellana s/n y  
 Alberto Borges Mz. 105 • Telf.: 042 662920 • Guayaquil - Ecuador  
 Suc.: Cola. La Luz Av. 10 de Agosto s/n y Rafael Bustamante  
 Telf.: 022 404772 QUITO - Ecuador  
 AUT. SRL.: 1115534131

**FACTURA N° 043-001-00 0451820**  
 ALPHADIENTE

DIRECCION:  
 ADUNA 0 03.000  
 RUC: 1792217377001

Description	Cant.	Precio	Monto
DIESEL	8.677	0.926	8.04
SUBTOTAL \$			8.04
IVA 12% \$			0.96
TOTAL \$			9.00

23/10/14 07:39:33 IPTM01 SURMOS TR025D72

Firma Autorizada \_\_\_\_\_ Recibí Conforme \_\_\_\_\_  
ARTES GRAFICAS SENEFELDER C.A. Duján 280270 - Quito 2473961 - Cuenca 4103978 R.U.C. 0990004277001 - AUT. N° 1077  
 CP. 256637 - F. Aut. 06 SEPT. 2014 Valido para su emision hasta 09 SEPTIEMBRE 2015 - N° 432101 - 482100

**GASOLINERA CORONEL**  
**FACTURA**  
 001-002-00  
 N° 0091556

Dr. Jonas Egberto Coronel Piña  
 RUC: 1100604063001  
 Km. 20 vía a Calacalí S/N  
 Quito - Ecuador

AUT.: 1115468488  
 Fecha de Aut. 28 / Agosto / 2014  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

SR. (ES),  
 RUC/C.I: ALPHA ORIENTE FECHA:  
 DIR.: 1792217377001 25/10/2014

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
6.75	DIESEL	9259	6.25
SUBTOTAL:			6.25
Iva 12%:			.75
TOTAL:			7.00
CODIGO:			60054

-CLIENTE-  
 FIRMA CLIENTE \_\_\_\_\_

VALIDO PARA SU EMISION HASTA: 28 / AGOSTO / 2015  
DDL IDEA 2401334 • MILTON MANUEL FERNANDEZ ENRIQUEZ • RUC 1101985030001 • AUT. 1480  
 NUMERADOS DEL 85001 AL 95000

FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS

MES: NOVIEMBRE



**TECNOREPUESTOS JAPONESES**

MARÍA AMPARO GUACOLLANTE LINCANGO

R.U.C.: 1714597562001

Documento Categorizado: NO

DIRECCIÓN: Av. Giovanni Calles 2050 y Duchicela

TELÉFONOS: 2821 331 • 2021 690 • 098 7179 336

**FACTURA** S 001-001-00 N<sup>o</sup> 0002442

Quito, a 04 de Noviembre del 2014

AUT. SRI: 1115078426

Señor(a): ALPHAORIENT Telf.: 0987283653  
 Dirección: AV. COOPERATIVAS N° 300 (SPELL) Km.: 124666  
 RUC: 17922117377001 Placa: JBC-686 Modelo: KIA

CANT.	DESCRIPCION	V.UNIT	TOTAL
1	FILTRO DE COMBUSTIBLES	8,50	8,50
2	GALONES DE ACEITE 15-40 MULT	25,00	50,00
1	FILTRO DE ACEITE	8,00	8,00

PAGARE A LA ORDEN: Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de TECNOREPUESTOS JAPONESES, en la ciudad de Quito o en el lugar que fuere reconvenido, la suma de \_\_\_\_\_ DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA. Precio de mercaderías recibidas en mi entera satisfacción; en el plazo máximo de \_\_\_\_\_ Días; y en el caso de mora, me comprometo a pagar el interés del \_\_\_\_\_% anual, desde su vencimiento hasta la cancelación de la deuda. El pago de este pagaré no podrá hacerse por partes ni aún por mis herederos, eximiese al acreedor de las obligaciones del protesto de pagar y el aviso por falta de pago. Renuncio domicilio y quedo sometido (a) los jueces competentes de la ciudad de Quito y al trámite del juicio ejecutivo o verbal sumario

Subtotal no imponible

Subtotal Imponible

I.V.A. Tarifa 12%

I.V.A. Tarifa 0 %

Total a Pagar

66,50

7,93

0,00

74,43

ACEPTO LA PRESENTE FACTURA

POR: TECNOREPUESTOS JAPONESES

GRAFICAS HEREDIA • CRUZ MAGDALENA BASANTES SOLIS • RUC 1701553495001 • AUT 1449  
 IM. 17/JUNIO/2014 # DEL 2251 AL 2859 • VALIDEZ HASTA: 17/JUNIO/2015

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
**SERVICIOS AEREOS**  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 **SHELL - MERA**

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- N° 000230  
 COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Guacallante Lincango Mario Américo  
 R.U.C.: 15111597569001 Fecha de Emisión: 4-11-2014  
 Dirección: Guacallante Calle 2050 y Dechirocha  
 Teléfono: 9921 321 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-2442  
 Concepto: Copie de Pagos

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	66.50	Renta	312	4%	0,67
	7,98	IVA		30%	2,39
Total de la Retención					3,06

Aut.: 13410 RUC: 160017491001 Pílica Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

\_\_\_\_\_  
 Agente de Retención

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
**SHELL - MERA**

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001  
**FACTURA 002 - 001-**  
 N° 000167

Cliente: Aerostarsha Cia. Ltda.  
 Dirección: Av. Padre Luis Talcaño SJN  
 R.U.C. 1490811393001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

Fecha: 10 / Noviembre / 2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
	<u>Vuelos realizados en Mayo</u>		<u>2035,71</u>
SUB TOTAL			<u>2035,71</u>
Descuento			
Impuesto al IVA 12... %			<u>244,29</u>
IVA 0%			
TOTAL \$			<u>2280,00</u>

Son: Dos mil doscientos ochenta con 00/100

Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut.: 13410 RUC: 160017491001  
 Pílica Laguna Laura Zeneida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válido hasta 07 Enero 2015

\_\_\_\_\_  
 Firma Autorizada

\_\_\_\_\_  
 Recibí Conforme

ADQUIRENTE (Original) EMSOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)

**Alpha Orient** Cia. Ltda.  
**SERVICIOS AEREOS**  
 Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 **SHELL - MERA**

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 002-001- N° 000231  
 COD. AUT. SRL: 1114126356

Sr. (es) Mendoza Barrera Carlos Vicente  
 R.U.C.: 1400343990001 Fecha de Emisión: 11-11-2014  
 Dirección: 24 de Mayo s/n y Bolívar  
 Teléfono: 2704184 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-974  
 Concepto: por pago de renta

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	950	Renta	320	8%	20
Total de la Retención					

Aut.: 13410 RUC: 1600117491001 Pilco Laura Zeneida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válida hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

\_\_\_\_\_  
 Agente de Retención

**MENDOZA BARRERA CARLOS VICENTE** RUC.: 1400343990001  
 Dirección: 24 DE MAYO S/N Y BOLIVAR AUT. SRL: 1114105472  
 TELEF.: 2704184 MORONA - MORONA SANTIAGO

**FACTURA** N° 001 - 001 - 00 0000974

Sr.(s) ALPHA ORIENT  
 C.I./RUC.: 1792217377001 Fecha de Emisión: 11 11 14  
 Dirección: SHELL DIA MES AÑO

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	VALOR TOTAL
1	Renta mensual		250,00
Subtotal 12% \$			
Subtotal 0 % \$			250,00
Descuento \$			
Subtotal \$			
I.V.A. 12% \$			
<b>TOTAL</b> \$			250,00

Morales Walter Fernando - Imprenta ServiGraf RUC.: 140055221001  
 S.R.L. 2272 TELF.: 2741 123 Sucúa - Morona Santiago  
 N° 921 - 1020 Elab.: 02/Enero/2014 CAD.: 02/Enero/2015  
 ORIGINAL BLANCO: Adquirente / COPIA COLOR: Emisor

[Firma] ADQUIRENTE [Firma] EMISOR

**FACTURAS DE VENTAS Y COMPRAS**

**MES: DICIEMBRE**



Vicente Eduardo Zambrano García  
R.U.C. 0700070022001  
**CONTRIBUYENTE ESPECIAL**  
Según resolución 1414 del 17 de Noviembre 2009  
**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**  
DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

AUTORIZACION SRI N° 1115916141 **FACTURA** SERIE 001-001-00 0328851  
MATRIZ: La Providencia, 10 de Agosto y Sucre Telf.: 2920-505 • Fax: 2934-849  
Machala - El Oro [www.servicentro19.com](http://www.servicentro19.com)

SEÑOR (ES):  
1792217377001  
ALPHACRIENT  
SHELL  
0987283653

Dig. Aut. por 54967  
Ref. Pedido: 31,362.00  
Orden de Compra 35,362.00  
Guía de Remisión

Fecha: 03-Dic-2014 8:33:55  
Vend: JUAN CARLOS  
Pago: CONTADO, 03-Dic-2014  
Ref: OFICINA

CANT.	U/M	CODIGO	DESCRIPCION	P.V.P.	% DSCTO	PREC. ESPECIAL	TOTAL
1.00	GALON	L540-GAMP-10W30	ACEITE AMALIE 10W30 GALON	21.5100	1.60	21.1700	21.17
1.00	LITROS	L540-LAM-10W30	ACEITE AMALIE 10W30 LITRO	5.2353	2.50	5.1000	5.10
1.00	UNIDAD	F120-PH-2835	FILT.DE ACEITE SUZUKY TOYOTA VITARA	3.1957	0.00	3.2000	3.20

**SERVICENTRO "19"  
CANCELADO**

FIRMA AUTORIZADA

SON: TREINTA Y TRES 01/100

Me recibí las mercaderías detalladas en esta factura por el valor indicado en "TOTAL A PAGAR" suma que DEBO Y PAGARE en el plazo estipulado contado desde la fecha de esta factura. Autorizo (mis) áreas a revocablemente a VICENTE EDUARDO ZAMBRANO GARCIA para que solicite cuantas veces sean necesarias, de cualquier fuente de información, incluidos los bancos de crédito, mi información de riesgos crediticios, de igual forma, VICENTE EDUARDO ZAMBRANO GARCIA queda expresamente autorizado para que pueda reportar las obligaciones económicas que se derivan de la relación comercial a los bancos de crédito calificados por la Superintendencia de Bancos.

RECIBI CONFORME (FIRMA)  
NOMBRE / C. I.

SUBTOTAL: 29.47  
IVA 0%: 0.00  
IVA 12%: 3.54  
TOTAL: 33.01

HIDALGO RONQUILLO FRANCISCO JAVIER - IMPRENTA HIDALGO TELEFAX: 2-939998 - R.U.C. 0703756165901-AUT2205 - 10 BLOCS (100X3) DESDE 328201 A 329200 FECHA AUT. 17/NOVIEMBRE/2014 CADUCA 17/NOVIEMBRE/2015

**SERVICIOS AEREOS**

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
002-001- N° 000237  
COD. AUT. SRI.: 1114126356

Sr. (es) Vicente Eduardo Zambrano Garcia  
R.U.C.: 0700070022001 Fecha de Emisión: 3-12-2014  
Dirección: La Providencia, 10 de Agosto y Sucre  
Teléfono: 2920-505 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-328851  
Concepto: Compra de Aceite

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	29.47	Renta	31%	1%	0.29
	3.54	IVA	30%		1.06
<b>Total de la Retención</b>					

Aut: 13410 RUC: 1600117491001 Pilco Laura Zenaida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

\_\_\_\_\_  
Agente de Retención



Vicente Eduardo Zambrano García  
 R.U.C 0700070022001  
**CONTRIBUYENTE ESPECIAL**  
 Según resolución 1414 del 17 de Noviembre 2008  
**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**  
 DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

AUTORIZACION SRI N°  
 1115916141

**FACTURA** SERIE 001-001-00 0328965

MATRIZ: La Providencia, 10 de Agosto y Sucre Telf.: 2920-505 • Fax: 2934-849  
 Machala - El Oro [www.servicentro19.com](http://www.servicentro19.com)

SEÑOR (ES):  
 1792217377001  
 ALPHAORIENT  
 SHELL  
 0987283653

Dig. Aut. por  
 Ref. Pedido  
 Orden de Compra  
 Guía de Remisión

04-Dic-2014 17:18:13  
 Fecha: JUAN CARLOS  
 Vend: CONTADO 04-Dic-2014  
 Pago: OFICINA  
 Ref:

CANT.	U/M	CODIGO	DESCRIPCION	P.V.P.	% DCTO	PREC. ESPECIAL	TOTAL
1.00	UNIDAD	LS20-EK51/2-15W4	CEBALDE 2.5 GL. ACEITE 15W40 SEMI-SYNTH.	46.4100	4.76	44.2000	44.20

**SERVICENTRO 19**  
**CANCELADO**  
 FOLIO AUTORIZADO

SON: CUARENTA Y NUEVE 50/100

He recibido las mercaderías detalladas en esta factura por el valor indicado en "TOTAL A PAGAR" suma que DEBO Y PAGARE en el plazo estipulado contado desde la fecha de esta factura. Autorizo(mos) expresa e irrevocablemente a VICENTE EDUARDO ZAMBRANO GARCIA para que cotenga cuantas veces sean necesarias de cualquier fuente de información, incluidos los buros de crédito, mi información de riesgos crediticios, de igual forma, VICENTE EDUARDO ZAMBRANO GARCIA queda expresamente autorizado para que pueda reportar las obligaciones económicas que se deriven de la relación comercial a los buros de crédito calificados por la Superintendencia de Bancos.

RECIBI CONFORME (FIRMA)  
 NOMBRE / C.I.

SUBTOTAL : 44.20  
 IVA 0 % : 0.00  
 IVA 12 % : 5.30  
 TOTAL : 49.50

HIDALGO RONQUILLO FRANCISCO JAVIER - IMPRENTA HIDALGO TELEFAX: 2-339998 - R.U.C. 0703756155001-AUT2206-10 BLOCXS (100X3) DESDE 329201 A 329200 FECHA AUT. 17/NOVIEMBRE/2014 CADUCA 17/NOVIEMBRE/2015

**SERVICIOS AEREOS**

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001

**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- N° 000238

COD. AUT. SRI.: 1114126356

Sr. (es) Vicente Eduardo Zambrano Garcia

R.U.C.: 0700070022001 Fecha de Emisión: 11-12-2014

Dirección: La Providencia 10 de Agosto y Sucre

Teléfono: 2920505 Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-328965

Concepto: Compras

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	44,20	IR	B12	1%	0,44
	5,30	IVA	30%		1,59
<b>Total de la Retención</b>					

Aut: 13410 RUC: 1600117491001 Pílo Laura Zenaida  
 Impreso desde N° 000201 al 000300  
 Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agente de Retención \_\_\_\_\_

# Alpha Orient Cia. Ltda.

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
 Estable.: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
 Telf.: 0987283665 / 0987283653  
**SHELL - MERA**

Autorización SRI N° 1114126356  
 RUC: 1792217377001

**FACTURA 002 - 001-**  
**N° 000168**

Cliente: Aerotájsha Cía. Ltda.  
 Dirección: Av. Padre Luis Jácome SIM  
 R.U.C. 1490811393001 Guía de Remisión: \_\_\_\_\_

Fecha: 11 de Diciembre 2014  
 Teléfono: \_\_\_\_\_

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
	Abono de vuelos realizados en junio		848,21

Son: Quincecientos ochenta y ocho con 21/100  
 Imprenta & Encuadernación "ARTES" Fono: 03 2885 614 Aut.: 13410 RUC:160017491001  
 Plica Laguna Laura Zeneida Impreso desde N° 000151 al 000200 Impresión 07-01-2014 válido hasta 07 Enero 2015

  
 Firma Autorizada

  
 Recibi Conforme

SUB TOTAL	848,21
Descuento	
Impuesto al IVA 12. %	101,79
IVA 0%	
TOTAL \$	950,00

ADQUIRENTE (Original) EMISOR (Copia 1) Sin Valor Tributario (Copia 2)



Puente Guijarro César Arturo  
**CUEROS EL ALCE**  
 Matriz: José Rodríguez y Julio César León Hidalgo - Guano  
**RUC.: 0601863129001 AUT. SRI.: 1114963636**  
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

**FACTURA S:001-001 N° 000006325**

Fecha: 13 de Dic - 2014  
 Señor: Alphaorient Cía Ltda  
 C.I. o RUC.: 1792217377001  
 Dirección: Av. La Laguna Guano #300

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
4	chupas de cuero	81,25	325,00

IMPRESIÓN OFFSET IMAGINAR  
 CUAICAL MOYÓN JUAN CARLOS  
 RUC 0602662058001 - Aut. 2890  
 Del 00005701 al 000006500  
 E. Aut. 28 Mayo 2014  
**CADUCA 28 MAYO 2015**  
**DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO**  
 Original: Adquirente - 1ra. Copia: Emisor

SUB TOTAL \$	325,00
DESCUENTO \$	
I. GRAVADO IVA TARIFA 0 % \$	325,00
I. GRAVADO IVA TARIFA % \$	
IMPORTE DEL IVA \$	
TOTAL FACTURA USD \$	325,00

  
 Recibi Conforme

  
 Entregué Conforme

**Alpha Orient** Cia. Ltda.

SERVICIOS AEREOS

Matriz: Los Pájaros 17 y Av. Juan Engler Carcelén QUITO  
Establecimiento: San Antonio Av. de las Cooperativas 300 y Bobonaza  
Telf.: 022 356 490 / 098 7283 653 SHELL - MERA

RUC: 1792217377001  
**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

002-001- N° 000234

COD. AUT. SRL.: 1114126356

Sr. (es) Puente Guisano César Arturo  
R.U.C.: 0601863129001 Fecha de Emisión: 13 Diciembre 2014  
Dirección: José Rodríguez y Julia César Ledo Hidalgo  
Teléfono: \_\_\_\_\_ Cheque N° \_\_\_\_\_ Factura N° 001-001-000066395  
Concepto: Compra de Champas

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2014	325,00	IR	312	1%	3,25
Total de la Retención					3,25

Aut.: 13410 RUC: 1600117491001 Pilco Laura Zeneida  
Impreso desde N° 000201 al 000300  
Fecha Impresión: 07-01-2014 Válido hasta: 07 Enero 2015  
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO  
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Juan  
Agente de Retención

**KINDRED ASOCIADOS OVERSEA S.A.**  
KAO SPORT CENTER  
R.U.C. 1792190851001

Matriz: Av. de Los Shyris N37-27 y Av. Naciones Unidas - Quito  
Sucursal: Av. Amazonas s/n y Av. Naciones Unidas, Telf.: 2460-415 - Quito  
CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
Resolución No. NAC-GCORCEC10-00047 Del 19-02-2010

**FACTURA**  
003-001-000  
N° 094551

Aut. SRI: 1115587591  
Fecha Aut. 17 / Sept. / 2014

# Sistema: F03 - 00094555

Cliente: ALPHAORIENT CIA LTDA.

RUC: 1792217377001

Teléfono:

Fecha: 2014.12.15

Dirección: AV. LAS COOPERATIVAS #300 SHELL-PASTAZA

Código	Descripción	Cant	Prec/U	Desc	Total
VTRX-4.0522.4	VEND: 006-ESTUCHE PARA CINTURÓN,	8.00	16.95	1.69	122.09
VTRX-1.3713.T2	VEND: 006-HUNTSMAN AZUL TRANS 15F	4.00	37.49	3.74	134.96
VTRX-13713	VEND: 006-NAV. HUNTSMAN 15F	2.00	37.49	3.74	67.48
VTRX-1.3713.94	VEND: 006-HUNTSMAN CAMOUFLAGE 15F	2.00	39.28	3.92	70.70

Terminos:

CONTADO

SON: Cuatrocientos Cuarenta Y Dos Con 65/100 Dólares  
ANDRADE NAVEDA JULIO CESAR

EFE : : 442.65

Subtotal: 395.22  
Descuento: 0.00  
I.V.A. 12%: 47.43  
Total: 442.65

José A. I.  
Despachado

Aprobado Por

[Firma]  
Recibí Conforme

Salida la mercadería no se aceptan devoluciones en Efectivo  
Cambios de mercadería en un plazo máximo de 8 días con la Factura  
Cadena Lemos Pablo Enrique TRULEDYC, RUC: 1703875227001, Aut. 4751  
Del 04-09 al 06-09-00. Fecha de Caducidad: 17 / Septiembre / 2015

Original: CLIENTE  
Copias: EMISOR

**MAYORIZACIÓN DE CUENTAS AUXILIARES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**LIBRO AUXILIAR**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

**CÓDIGO:** 10101

**SUBCUENTA:** CAJA

**CÓDIGO:** 1010101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-15	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	40,00		40,00
03-01-14	P/r. Pago por recarga al celular del Gerente de la compañía a DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR.	2		10,00	30,00
20-01-14	P/r. Pago por la impresión de libretines a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES.	4		26,00	4,00
29-01-14	P/r. AEREOTAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito	6	3.000,00		3.004,00
30-01-14	P/r. Depósito del cheque recibido el día anterior, a la cta cte 3449888804 Banco Pichincha de la compañía.	7		3.000,00	4,00
15-02-14	P/r. Amazonas Air nos cancela por vuelos a Kapawi en efectivo	16	1.200,00		1.204,00
15-02-14	P/r. Compra de materiales para mantenimiento de avioneta en efectivo facturas N° 21756 y 21757.	17		33,88	1.170,12
16-02-14	P/r. Depósito a la Cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía	18		900,00	270,12
17-02-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo del mes de enero.	20		3,54	266,58
18-02-15	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21		45,00	221,58
19-02-14	P/r. Compra de Kit de seguridad en efectivo.	23		15,60	205,98
21-02-15	P/r. Compra de focos alógenos en efectivo	24		37,00	168,98
10-03-14	P/r. Cobro de vuelos en efectivo, a la Sra. Martha Jordan.	28	1.120,00		1.288,98
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29		967,84	321,14
14-03-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de febrero en efectivo	31		218,87	102,27
17-03-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente y del IVA en efectivo del mes de febrero.	32		35,90	66,37
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34		54,51	11,86
05-04-14	P/r. Cobro por un vuelo a Taisha en efectivo	36	280,00		291,86
07-04-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda, con cheque.	37	3.472,00		3.763,86
08-04-14	P/r. Se deposita el cheque del día anterior.	38		3.472,00	291,86
12-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	41		7,00	284,86
13-04-14	P/r. Pago de mantenimiento, factura N° 4492	42		29,99	254,87
16-04-14	P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo	44		81,53	173,34
25-04-14	P/r. Recarga de celular al gerente de la compañía en efectivo	46		20,00	153,34
27-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	48		8,00	145,34
30-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	49		8,00	137,34
03-05-14	P/r. Cobro por vuelos a Sarayaku en efectivo	53	360,01		497,35
05-05-14	P/r. Compra de lubricante, factura N° 15915	54		4,50	492,85
07-05-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en el mes de marzo con cheque.	57	2.508,80		3.001,65
08-05-14	P/r. Depósito a la cta cte de la compañía del cheque recibido el día de Aereotaisha por vuelos.	58		2.508,80	492,85
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	59		8,00	484,85
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	60		10,00	474,85
10-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura 844713	61		8,00	466,85
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>11.980,81</b>	<b>11.513,96</b>	<b>466,85</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

SUBCUENTA: CAJA

CÓDIGO: 1010101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>11.980,81</b>	<b>11.513,96</b>	<b>466,85</b>
11-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 657137	62		7,00	459,85
13-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 185719	63		6,00	453,85
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 93267	64		7,00	446,85
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111115	65		10,00	436,85
17-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo	67		7,00	429,85
19-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo factura N° 444245	68		7,00	422,85
22-05-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de abril en efectivo.	70		30,00	392,85
22-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 151960	71		9,00	383,85
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72		60,71	323,14
28-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 71904	73		9,00	314,14
29-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 741468	74		9,00	305,14
30-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo, factura N° 112817	75		9,00	296,14
31-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo factura N° 34975.	78		8,00	288,14
01-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 295645.	80		9,00	279,14
02-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 131943.	81		6,00	273,14
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6113	82		5,00	268,14
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6222	83		5,00	263,14
04-06-14	P/r. Compra de focos en efectivo, factura N° 11609	85		20,00	243,14
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 187532	86		6,00	237,14
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111978	87		8,25	228,89
07-06-14	P/r. Cobro de vuelo en efectivo, factura N° 160	88	537,60		766,49
07-06-14	P/r. Depósito del dinero recaudado	89		537,60	228,89
08-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 385496	90		5,00	223,89
08-06-14	P/r. Se cancela en efectivo por combustible, fact. N° 132173	91		5,00	218,89
12-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 187978	94		6,00	212,89
13-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 113605	96		8,00	204,89
15-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 298120	97		10,00	194,89
18-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 188425	98		6,00	188,89
20-06-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo	100		21,15	167,74
20-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 188583	101		8,00	159,74
20-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 359371	102		11,00	148,74
21-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 67097	103		6,00	142,74
21-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 153708	104		6,00	136,74
26-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 189008	105		9,00	127,74
28-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 55767	106		5,00	122,74
28-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 370236	107		9,00	113,74
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>12.518,41</b>	<b>12.404,67</b>	<b>113,74</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

SUBCUENTA: CAJA

CÓDIGO: 1010101

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>12.518,41</b>	<b>12.404,67</b>	<b>113,74</b>
04-07-14	P/r. Se realiza una recarga al gerente de la compañía.	111		10,00	103,74
10-04-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Marzo a Aereotaisha, \$200,00 en efectivo y la diferencia con cheque.	113	1.545,00		1.648,74
11-07-14	P/r. Depósito del cheque pagado por Aereotaisha, a la cta de la compañía.	114		1.345,00	303,74
12-07-14	P/r. Compra de víveres y carnes en efectivo, fact N° 5610.	115		37,58	266,16
22-07-14	P/r. Pago del IVA del mes de Junio en efectivo	117		26,84	239,32
22-07-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente en efectivo	118		20,77	218,55
24-07-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 547302	119		19,35	199,20
04-08-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en Abril, con cheque, factura N° 002-001-000162.	124	2.069,00		2.268,20
05-08-14	P/r. Se deposita el cheque recibido de Aereotaisha por vuelos realizados en Abril.	125		2.069,00	199,20
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	126		30,00	169,20
06-08-14	P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703	129		40,75	128,45
07-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 1970	130		11,00	117,45
14-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2020	131		5,50	111,95
15-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2035	133		5,50	106,45
16-08-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 552120	134		10,00	96,45
20-08-14	P/r. Compra de aceite en efectivo, factura N° 38894	135		10,51	85,94
20-08-14	P/r. Pago por alimentación según factura N° 2094	136		8,25	77,69
22-08-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente del mes de Julio en efectivo.	138		1,00	76,69
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139		45,59	31,10
02-09-14	P/r. Compra de combustible, factura N° 555555	143		9,00	22,10
18-09-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 558831	145		4,00	18,10
06-10-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo, fact. N° 166	150	5.676,00		5.694,10
06-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 198543	151		11,00	5.683,10
07-10-14	P/r. Depósito de cheque recibido el 06-10-2014 ,por cobro de vuelos.	152		4.676,00	1.007,10
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	156		184,26	822,84
15-10-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Septiembre en efectivo	157		219,95	602,89
22-10-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Septiembre en efectivo	158		10,01	592,88
23-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820	160		9,00	583,88
25-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 91556	161		7,00	576,88
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165		71,42	505,46
10-11-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	166	1.000,00		1.505,46
14-11-14	P/r. Pago del IESS del mes de Octubre en efectivo	168		219,95	1.285,51
21-11-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Octubre	170		9,02	1.276,49
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171		966,76	309,73
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174		31,66	278,07
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175		47,47	230,60
11-12-14	P/r. Abono realizado por Aereotaisha por vuelos realizados en el mes de Junio, factura N° 168.	176	950,00		1.180,60
13-02-14	P/r. Gastos personales del Gerente de la compañía en efectivo, factura N° 6325.	177		321,75	858,85
15-12-14	P/r. Gastos personales del Gerente, realizó compras en Kao Sport Center en efectivo, factura N° 94551.	178		442,65	416,20
22-12-14	P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.	180		259,37	156,83
	<b>SUMAN</b>		<b>23.758,41</b>	<b>23.601,58</b>	<b>156,83</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

SUBCUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1010102

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-15	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	148,75		148,75
06-01-14	P/r. Pago de certificado de accidentes e incidentes a la DGAC con Cheque.	3		50,00	98,75
21-01-14	P/r. Pago por mantenimiento de avioneta con cheque a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.	5		89,60	9,15
30-01-14	P/r. Depósito del cheque recibido el día anterior, a la cta cte 3449888804 Banco Pichincha de la compañía.	7	3.000,00		3.009,15
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8		179,61	2.829,54
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9		967,84	1.861,70
01-02-14	P/r. Pago de arriendo con cheque	12		230,00	1.631,70
06-02-14	P/r. Compra de llanta con cheque.	13		333,42	1.298,28
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14		543,90	754,38
14-02-14	P/r. Se cancela al IESS con cheque del mes de Enero.	15		218,87	535,51
16-02-14	P/r. Depósito a la Cta. Cte. Banco Pichincha de la compañía	18	900,00		1.435,51
17-02-14	P/r. Pago del IVA del mes de enero con cheque.	19		592,18	843,33
19-02-14	P/r. Pago con cheque por servicio de transporte aéreo, a la empresa Alas de Socorro del Ecuador.	22		227,50	615,83
05-03-14	P/r. Pago de arriendo con cheque, al Sr. Carlos Mendoza.	26		230,00	385,83
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27		150,70	235,13
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador	33		102,96	132,17
08-04-14	P/r. Se deposita el cheque del día anterior.	38	3.472,00		3.604,17
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39		966,76	2.637,41
15-04-14	P/r. Pago IESS mes de marzo	43		219,95	2.417,46
16-04-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de marzo en efectivo	45		22,78	2.394,68
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47		270,00	2.124,68
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50		966,76	1.157,92
05-05-14	P/r. Pago por mantenimiento con cheque.	55		59,40	1.098,52
06-05-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	56		230,00	868,52
08-05-14	P/r. Depósito a la cta cte de la compañía del cheque recibido el día de Aereotaisha por vuelos.	58	2.508,80		3.377,32
15-05-14	P/r. Pago al IESS con cheque del mes de abril.	66		219,95	3.157,37
22-05-14	P/r. Pago del IVA del mes de abril con cheque.	69		394,18	2.763,19
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76		966,76	1.796,43
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	84		85,23	1.711,20
07-06-14	P/r. Depósito del dinero recaudado	89	537,60		2.248,80
08-06-14	P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201	92		47,99	2.200,81
11-06-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	93		230,00	1.970,81
13-06-14	P/r. Pago al IESS por el mes de Mayo con cheque.	95		219,95	1.750,86
20-06-14	P/r. Pago del IVA del mes de Mayo con cheque.	99		288,13	1.462,73
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>10.567,15</b>	<b>9.104,42</b>	<b>1.462,73</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 10101

SUBCUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1010102

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>10.567,15</b>	<b>9.104,42</b>	<b>1.462,73</b>
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108		966,76	495,97
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112		50,80	445,17
11-07-14	P/r. Depósito del cheque pagado por Aereotaisha, a la cta de la compañía.	114	1.345,00		1.790,17
15-07-14	P/r. Pago al IESS del mes de Junio con cheque.	116		219,95	1.570,22
30-07-14	P/r. Compra de aceite con cheque, factura N° 29861	120		47,50	1.522,72
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121		966,76	555,96
05-08-14	P/r. Se deposita el cheque recibido de Aereotaisha por vuelos realizados en Abril.	125	2.069,00		2.624,96
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127		479,47	2.145,49
06-08-14	P/r. Se cancela arriendo con cheque, factura N° 961	128		230,00	1.915,49
15-08-14	P/r. Pago al IESS del mes de Julio con cheque.	132		219,95	1.695,54
22-08-14	P/r. Pago de IVA del mes de Julio con cheque.	137		155,51	1.540,03
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140		966,76	573,27
15-09-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de Agosto con cheque.	144		219,95	353,32
22-09-14	P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.	146		194,31	159,01
07-10-14	P/r. Depósito de cheque recibido el 06-10-2014 ,por cobro de vuelos.	152	4.676,00		4.835,01
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153		966,76	3.868,25
08-10-14	P/r. Se cancela facturas N° 9542, 9547, con cheque.	155		1.110,99	2.757,26
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159		750,80	2.006,46
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162		966,76	1.039,70
10-11-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	166	1.280,00		2.319,70
11-11-14	P/r. Pago de arriendo según factura N° 974	167		230,00	2.089,70
21-11-14	P/r. Pago del IVA del mes de Octubre con cheque.	169		562,92	1.526,78
15-12-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Noviembre con cheque de la cuenta de la compañía.	179		219,95	1.306,83
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181		966,76	340,07
	<b>SUMAN</b>		<b>19.937,15</b>	<b>19.597,08</b>	<b>340,07</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
**SUBCUENTA:** MUEBLES Y ENSERES

**CÓDIGO:** 10201  
**CÓDIGO:** 1020105

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-15	P/r. Según Estado de Situación inicial	1	565,00		565,00
	<b>SUMAN</b>		<b>565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>565,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
**SUBCUENTA:** NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES

**CÓDIGO:** 10201  
**CÓDIGO:** 1020107

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-15	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	143.420,00		143.420,00
	<b>SUMAN</b>		<b>143.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.420,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
**SUBCUENTA:** EQUIPO DE COMPUTACIÓN

**CÓDIGO:** 10201  
**CÓDIGO:** 1020108

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
01-01-15	P/r. Según Estado de Situación Inicial	1	3.756,50		3.756,50
	<b>SUMAN</b>		<b>3.756,50</b>	<b>0,00</b>	<b>3.756,50</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS FINANCIEROS  
**SUBCUENTA:** DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

**CÓDIGO:** 10102  
**CÓDIGO:** 1010206

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
29-01-14	P/r. AEREOTAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito	6	2.712,00		2.712,00
	<b>SUMAN</b>		<b>2.712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.712,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

**CÓDIGO:** 10105

**SUBCUENTA:** IVA PAGADO

**CÓDIGO:** 1010504

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
03-01-14	P/r. Pago por recarga al celular del Gerente de la compañía a DISTRIBUIDOR AUTORIZADO MOVISTAR.	2	1,07		1,07
20-01-14	P/r. Pago por la impresión de libretines a IMPRENTA & ENCUADERNACIÓN ARTES.	4	2,79		3,86
21-01-14	P/r. Pago por mantenimiento de avioneta con cheque a la empresa ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR.	5	9,60		13,46
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8	21,21		34,67
30-01-14	P/r. Liquidación del IVA	11		34,67	0,00
06-02-14	P/r. Compra de llanta con cheque	13	35,72		35,72
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14	58,80		94,52
15-02-14	P/r. Compra de materiales para mantenimiento de avioneta en efectivo facturas N° 21756 y 21757.	17	3,63		98,15
18-02-15	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21	6,00		104,15
19-02-14	P/r. Pago con cheque por servicio de transporte aéreo, a la empresa Alas de Socorro del Ecuador.	22	24,37		128,52
19-02-14	P/r. Compra de Kit de seguridad en efectivo.	23	1,67		130,19
21-02-15	P/r. Compra de focos halógenos en efectivo	24	3,97		134,16
28-02-14	P/r. Liquidación del IVA febrero	25		134,16	0,00
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27	15,86		15,86
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador	33	11,13		26,99
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34	5,89		32,88
31-03-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo	35		32,88	0,00
12-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	41	0,75		0,75
13-04-14	P/r. Pago de mantenimiento, factura N° 4492	42	3,21		3,96
25-04-14	P/r. Recarga de celular al gerente de la compañía en efectivo	46	2,14		6,10
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47	36,00		42,10
27-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	48	0,86		42,96
30-04-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	49	0,86		43,82
30-04-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril	52		43,82	0,00
05-05-14	P/r. Compra de lubricante, factura N° 15915	54	0,48		0,48
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	59	0,86		1,34
08-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo	60	1,07		2,41
10-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura 844713	61	0,86		3,27
11-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 657137	62	0,75		4,02
13-05-14	P/r. Compra de galones de diésel en efectivo factura N° 185719	63	0,64		4,66
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 93267	64	0,75		5,41
14-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111115	65	1,07		6,48
17-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo	67	0,75		7,23
19-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo factura N° 444245	68	0,75		7,98
22-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 151960	71	0,96		8,94
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>254,47</b>	<b>245,53</b>	<b>8,94</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

**CÓDIGO:** 10105

**SUBCUENTA:** IVA PAGADO

**CÓDIGO:** 1010504

FECHA	DETALLE	N° ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>254,47</b>	<b>245,53</b>	<b>8,94</b>
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72	6,56		15,50
28-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 71904	73	0,96		16,46
29-05-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 741468	74	0,96		17,42
30-05-14	P/r. Compra de galones de combustible en efectivo, factura N° 112817	75	0,96		18,38
31-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo factura N° 34975.	78	0,86		19,24
31-05-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.	79		19,24	0,00
01-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 295645.	80	0,96		0,96
02-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, según factura N° 131943.	81	0,64		1,60
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6113	82	0,54		2,14
03-06-14	P/r. Compra en efectivo de combustible, factura N° 6222	83	0,54		2,68
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	84	9,21		11,89
04-06-14	P/r. Compra de focos en efectivo, factura N° 11609	85	2,14		14,03
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 187532	86	0,64		14,67
06-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 111978	87	0,88		15,55
08-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 385496	90	0,54		16,09
08-06-14	P/r. Se cancela en efectivo por combustible, fact. N° 132173	91	0,54		16,63
08-06-14	P/r. Compra de aceites y filtro con cheque, factura N° 201	92	5,14		21,77
12-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 187978	94	0,64		22,41
13-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 113605	96	0,86		23,27
15-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 298120	97	1,07		24,34
18-06-14	P/r. Pago de combustible en efectivo, factura N° 188425	98	0,64		24,98
20-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo factura N° 188583	101	0,86		25,84
20-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 359371	102	1,18		27,02
21-06-14	P/r. Se cancela por compra de combustible en efectivo, factura N° 67097	103	0,64		27,66
21-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 153708	104	0,64		28,30
26-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 189008	105	0,96		29,26
28-06-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 55767	106	0,54		29,80
28-06-14	P/r. Se cancela por combustible en efectivo, factura N° 370236	107	0,96		30,76
30-06-14	P/r. Liquidación del IVA mes Junio	110		30,76	0,00
04-07-14	P/r. Se realiza una recarga al gerente de la compañía.	111	1,07		1,07
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112	6,00		7,07
24-07-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 547302	119	2,07		9,14
30-07-14	P/r. Compra de aceite con cheque, factura N° 29861	120	5,09		14,23
31-07-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio	123		14,23	0,00
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>309,76</b>	<b>309,76</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES  
**SUBCUENTA:** IVA PAGADO

**CÓDIGO:** 10105  
**CÓDIGO:** 1010504

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
	<b>VIENEN</b>		<b>309,76</b>	<b>309,76</b>	<b>0,00</b>
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127	53,57		53,57
06-08-14	P/r. Compra de repuestos y aceite factura N° 38703	129	4,37		57,94
07-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 1970	130	1,18		59,12
14-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2020	131	0,59		59,71
15-08-14	P/r. Pago por alimentación factura N° 2035	133	0,59		60,30
16-08-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 552120	134	1,07		61,37
20-08-14	P/r. Compra de aceite en efectivo, factura N° 38894	135	1,13		62,50
20-08-14	P/r. Pago por alimentación según factura N° 2094	136	0,88		63,38
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139	4,93		68,31
29-08-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto	142		68,31	0,00
02-09-14	P/r. Compra de combustible, factura N° 555555	143	0,96		0,96
18-09-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 558831	145	0,43		1,39
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542	147	98,89		100,28
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547	148	21,21		121,49
30-09-14	P/r. Cierre de IVA del mes de septiembre, se carga a gasto porque sólo hubieron compras y no ventas.	149		121,49	0,00
06-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 198543	151	1,18		1,18
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	156	19,92		21,10
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159	22,41		43,51
23-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 451820	160	0,96		44,47
25-10-14	P/r. Compra de combustible en efectivo, factura N° 91556	161	0,75		45,22
31-10-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre	164		45,22	0,00
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165	7,98		7,98
28-11-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre	173		7,98	0,00
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174	3,54		3,54
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175	5,30		8,84
15-12-14	P/r. Gastos personales del Gerente, realizó compras en Kao Sport Center en efectivo, factura N° 94551.	178	47,43		56,27
30-12-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre	183		56,27	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>609,03</b>	<b>609,03</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA  
**SUBCUENTA:** IVA COBRADO

**CÓDIGO:** 20107  
**CÓDIGO:** 2010701

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
29-01-14	P/r. AEREOTAISHA CÍA. LTDA., cancela por vuelos de enero \$3000 con cheque Banco Pichincha y diferencia a crédito.	6		612,00	612,00
30-01-14	P/r. Liquidación del IVA	11	612,00		0,00
15-02-14	P/r. Amazonas Air nos cancela por vuelos a Kapawi en efectivo	16		128,57	128,57
28-02-14	P/r. Liquidación del IVA febrero	25	128,57		0,00
10-03-14	P/r. Cobro de vuelos en efectivo, a la Sra. Martha Jordan.	28		120,00	120,00
31-03-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo	35	120,00		0,00
05-04-14	P/r. Cobro por un vuelo a Taisha en efectivo	36		30,00	30,00
07-04-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda, con cheque.	37		372,00	402,00
30-04-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril	52	402,00		0,00
03-05-14	P/r. Cobro por vuelos a Sarayaku en efectivo	53		38,57	38,57
07-05-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en el mes de marzo con cheque.	57		268,80	307,37
31-05-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.	79	307,37		0,00
07-06-14	P/r. Cobro de vuelo en efectivo, factura N° 160	88		57,60	57,60
30-06-14	P/r. Liquidación del IVA mes Junio	110	57,60		0,00
10-04-14	P/r. Cobro de vuleos realizados en Marzo a Aereotaisha, \$200,00 en efectivo y la diferencia con cheque.	113		165,54	165,54
31-07-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio	123	165,54		0,00
04-08-14	P/r. Cobro de los vuelos realizados en Abril, con cheque, factura N° 002-001-000162.	124		221,68	221,68
29-08-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto	142	221,68		0,00
06-10-14	P/r. Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo, fact. N° 166	150		608,14	608,14
31-10-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre	164	608,14		0,00
10-11-14	P/r. Cobro por vuelos realizados en Mayo, factura N° 167	166		244,29	244,29
28-11-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre	173	244,29		0,00
11-12-14	P/r. Abono realizado por Aereotaisha por vuelos realizados en el mes de Junio, factura N° 168.	176		101,79	101,79
30-12-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre	183	101,79		0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>2.968,98</b>	<b>2.968,98</b>	<b>0,00</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**CÓDIGO:** 20107

**SUBCUENTA:** RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR

**CÓDIGO:** 2010702

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8		3,54	3,54
01-02-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	12		20,00	23,54
10-02-14	P/r. Pago por servicio de transporte aéreo con cheque.	14		4,90	28,44
17-02-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo del mes de enero.	20	3,54		24,90
18-02-15	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21		5,00	29,90
05-03-14	P/r. Pago de arriendo con cheque, al Sr. Carlos Mendoza.	26		20,00	49,90
10-03-14	P/r. Se compra filtro a Aeroparte S.A., con cheque.	27		1,36	51,26
17-03-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente y del IVA en efectivo del mes de febrero.	32	29,90		21,36
25-03-14	P/r. Se compra lubricante con cheque, a Aeropartes del Ecuador	33		0,93	22,29
31-03-14	P/r. Se compra lubricante en efectivo para el auto del Gerente de la compañía.	34		0,49	22,78
16-04-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de marzo en efectivo	45	22,78		0,00
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47		30,00	30,00
05-05-14	P/r. Pago por mantenimiento con cheque.	55		0,60	30,60
06-05-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	56		20,00	50,60
22-05-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente del mes de abril en efectivo.	70	30,00		20,60
23-05-14	P/r. Compra de aceite en efectivo a Lubricadora Puyango	72		0,55	21,15
04-06-14	P/r. Se cancela por mantenimiento del vehículo del gerente con cheque	84		0,77	21,92
11-06-14	P/r. Pago de arriendo con cheque.	93		20,00	41,92
20-06-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente en efectivo	100	21,15		20,77
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112		1,00	21,77
22-07-14	P/r. Pago de las retenciones en la fuente en efectivo	118	20,77		1,00
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127		4,46	5,46
06-08-14	P/r. Se cancela arriendo con cheque, factura N° 961	128		20,00	25,46
22-08-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente del mes de Julio en efectivo.	138	1,00		24,46
23-08-14	P/r. Compra de repuesto y aceite en efectivo, factura N° 38971	139		0,41	24,87
22-09-14	P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.	146	24,87		0,00
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9542	147		8,24	8,24
29-09-14	P/r. Compra de repuestos, factura N° 9547	148		1,77	10,01
09-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento en efectivo del vehículo del Gerente, factura N° 51935.	156		1,66	11,67
22-10-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Septiembre en efectivo	158	10,01		1,66
22-10-14	P/r. Compra de repuestos y pago de mantenimiento, facturas N° 2420 y 9294.	159		7,36	9,02
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165		0,67	9,69
11-11-14	P/r. Pago de arriendo según factura N° 974	167		20,00	29,69
21-11-14	P/r. Se cancela retenciones en la fuente del mes de Octubre	170	9,02		20,67
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174		0,29	20,96
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175		0,44	21,40
13-02-14	P/r. Gastos personales del Gerente de la compañía en efectivo, factura N° 6325.	177		3,25	24,65
22-12-14	P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.	180	20,67		3,98
	<b>SUMAN</b>		<b>193,71</b>	<b>197,69</b>	<b>3,98</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA  
**SUBCUENTA:** IVA RETENIDO POR PAGAR

**CÓDIGO:** 20107  
**CÓDIGO:** 2010703

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de alimentación de enero a LOPEZ JENNY, con cheque Banco Pichincha.	8		14,85	14,85
17-02-14	P/r. Pago del IVA del mes de enero con cheque	19	14,85		0,00
18-02-15	P/r. Pago en efectivo por servicios profesionales	21		6,00	6,00
17-03-14	P/r. Pago de retenciones en la fuente y del IVA en efectivo del mes de febrero.	32	6,00		0,00
25-04-14	P/r. Pago por servicios profesionales con cheque, al Lic. Fabián Valla.	47		36,00	36,00
22-05-14	P/r. Pago del IVA del mes de abril con cheque.	69	36,00		0,00
05-07-14	P/r. Se alquila equipos de construcción con cheque.	112		4,20	4,20
06-08-14	P/r. Se cancela por mantenimiento en efectivo, factura N° 3137.	127		16,07	20,27
22-08-14	P/r. Pago de IVA del mes de Julio con cheque.	137	4,20		16,07
22-09-14	P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.	146	16,07		0,00
04-11-14	P/r. Compra de repuesto en efectivo, factura N° 2442	165		2,39	2,39
03-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328851	174		1,06	3,45
04-12-14	P/r. Compra de aceite, factura N° 328965	175		1,59	5,04
22-12-14	P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.	180	2,39		2,65
	<b>SUMAN</b>		<b>79,51</b>	<b>82,16</b>	<b>2,65</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES  
**SUBCUENTA:** DÉCIMO TERCER SUELDO

**CÓDIGO:** 520203  
**CÓDIGO:** 52020301

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10	88,96		88,96
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30	88,96		177,92
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40	88,96		266,88
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51	88,96		355,84
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77	88,96		444,80
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109	88,96		533,76
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122	88,96		622,72
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141	88,96		711,68
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154	88,96		800,64
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163	88,96		889,60
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172	88,96		978,56
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182	88,96		1.067,52
	<b>SUMAN</b>		<b>1.067,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1.067,52</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES  
**SUBCUENTA:** DÉCIMO CUARTO SUELDO

**CÓDIGO:** 520203  
**CÓDIGO:** 52020302

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10	84,99		84,99
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30	84,99		169,98
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40	84,99		254,97
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51	84,99		339,96
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77	84,99		424,95
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109	84,99		509,94
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122	84,99		594,93
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141	84,99		679,92
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154	84,99		764,91
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163	84,99		849,90
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172	84,99		934,89
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182	84,99		1.019,88
	<b>SUMAN</b>		<b>1.019,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1.019,88</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES  
**SUBCUENTA:** VACACIONES

**CÓDIGO:** 520203  
**CÓDIGO:** 52020303

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10	44,49		44,49
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30	44,49		88,98
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40	44,49		133,47
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51	44,49		177,96
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77	44,49		222,45
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109	44,49		266,94
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122	44,49		311,43
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141	44,49		355,92
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154	44,49		400,41
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163	44,49		444,90
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172	44,49		489,39
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182	44,49		533,88
	<b>SUMAN</b>		<b>533,88</b>	<b>0,00</b>	<b>533,88</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON EL IESS

**CÓDIGO:** 20108

**SUBCUENTA:** APORTE PATRONAL

**CÓDIGO:** 2010801

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9		119,05	119,05
14-02-14	P/r. Se cancela al IESS con cheque del mes de Enero.	15	119,05		0,00
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29		119,05	119,05
14-03-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de febrero en efectivo	31	119,05		0,00
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39		119,05	119,05
15-04-14	P/r. Pago IESS mes de marzo	43	119,05		0,00
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50		119,05	119,05
15-05-14	P/r. Pago al IESS con cheque del mes de abril.	66	119,05		0,00
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76		119,05	119,05
13-06-14	P/r. Pago al IESS por el mes de Mayo con cheque.	95	119,05		0,00
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108		119,05	119,05
15-07-14	P/r. Pago al IESS del mes de Junio con cheque.	116	119,05		0,00
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121		119,05	119,05
15-08-14	P/r. Pago al IESS del mes de Julio con cheque.	132	119,05		0,00
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140		119,05	119,05
15-09-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de Agosto con cheque.	144	119,05		0,00
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153		119,05	119,05
15-10-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Septiembre en efectivo	157	119,05		0,00
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162		119,05	119,05
14-11-14	P/r. Pago del IESS del mes de Octubre en efectivo	168	119,05		0,00
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171		119,05	119,05
15-12-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Noviembre con cheque de la cuenta de la compañía.	179	119,05		0,00
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181		119,05	119,05
	<b>SUMAN</b>		<b>1.309,55</b>	<b>1.428,60</b>	<b>119,05</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON EL IESS

**CÓDIGO:** 20108

**SUBCUENTA:** APORTE INDIVIDUAL

**CÓDIGO:** 2010802

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de enero	9		99,82	99,82
14-02-14	P/r. Se cancela al IESS con cheque del mes de Enero.	15	99,82		0,00
11-03-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de febrero, en efectivo.	29		99,82	99,82
14-03-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de febrero en efectivo	31	99,82		0,00
09-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Marzo con cheques.	39		100,90	100,90
15-04-14	P/r. Pago IESS mes de marzo	43	100,90		0,00
30-04-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de abril con cheques.	50		100,90	100,90
15-05-14	P/r. Pago al IESS con cheque del mes de abril.	66	100,90		0,00
30-05-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de mayo con cheques.	76		100,90	100,90
13-06-14	P/r. Pago al IESS por el mes de Mayo con cheque.	95	100,90		0,00
30-06-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de junio con cheques.	108		100,90	100,90
15-07-14	P/r. Pago al IESS del mes de Junio con cheque.	116	100,90		0,00
31-07-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio con cheques.	121		100,90	100,90
15-08-14	P/r. Pago al IESS del mes de Julio con cheque.	132	100,90		0,00
29-08-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Julio cheques.	140		100,90	100,90
15-09-14	P/r. Se cancela al IESS del mes de Agosto con cheque.	144	100,90		0,00
08-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Septiembre con cheques.	153		100,90	100,90
15-10-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Septiembre en efectivo	157	100,90		0,00
31-10-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Octubre con cheques.	162		100,90	100,90
14-11-14	P/r. Pago del IESS del mes de Octubre en efectivo	168	100,90		0,00
28-11-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Noviembre en efectivo.	171		100,90	100,90
15-12-14	P/r. Se cancela IESS del mes de Noviembre con cheque de la cuenta de la compañía.	179	100,90		0,00
30-12-14	P/r. Pago de sueldos al personal correspondiente al mes de Diciembre con cheques.	181		100,90	100,90
	<b>SUMAN</b>		<b>1.107,74</b>	<b>1.208,64</b>	<b>100,90</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS  
**SUBCUENTA:** DÉCIMO TERCER SUELDO

**CÓDIGO:** 20109  
**CÓDIGO:** 2010901

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10		88,96	88,96
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30		88,96	177,92
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40		88,96	266,88
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51		88,96	355,84
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77		88,96	444,80
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109		88,96	533,76
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122		88,96	622,72
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141		88,96	711,68
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154		88,96	800,64
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163		88,96	889,60
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172		88,96	978,56
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182		88,96	1.067,52
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>1.067,52</b>	<b>1.067,52</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS  
**SUBCUENTA:** DÉCIMO CUARTO SUELDO

**CÓDIGO:** 20109  
**CÓDIGO:** 2010902

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10		84,99	84,99
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30		84,99	169,98
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40		84,99	254,97
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51		84,99	339,96
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77		84,99	424,95
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109		84,99	509,94
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122		84,99	594,93
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141		84,99	679,92
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154		84,99	764,91
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163		84,99	849,90
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172		84,99	934,89
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182		84,99	1.019,88
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>1.019,88</b>	<b>1.019,88</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

**CÓDIGO:** 20109

**SUBCUENTA:** VACACIONES

**CÓDIGO:** 2010903

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10		44,49	44,49
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30		44,49	88,98
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40		44,49	133,47
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51		44,49	177,96
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77		44,49	222,45
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109		44,49	266,94
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122		44,49	311,43
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141		44,49	355,92
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154		44,49	400,41
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163		44,49	444,90
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172		44,49	489,39
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182		44,49	533,88
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>533,88</b>	<b>533,88</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

**CÓDIGO:** 20109

**SUBCUENTA:** FONDO DE RESERVA

**CÓDIGO:** 2010904

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Provisiones sociales del mes de enero	10		88,93	88,93
11-03-14	P/r. Provisiones sociales del mes de febrero	30		88,93	177,86
09-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de marzo	40		88,93	266,79
30-04-14	P/r. Provisiones sociales del mes de abril	51		88,93	355,72
30-05-14	P/r. Provisiones sociales del mes de mayo.	77		88,93	444,65
30-06-14	P/r. Provisiones sociales del mes de junio	109		88,93	533,58
31-07-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	122		88,93	622,51
29-08-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Julio	141		88,93	711,44
08-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Septiembre	154		88,93	800,37
31-10-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Octubre	163		88,93	889,30
28-11-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Noviembre.	172		88,93	978,23
30-12-14	P/r. Provisiones sociales del mes de Diciembre	182		88,93	1.067,16
	<b>SUMAN</b>		<b>0,00</b>	<b>1.067,16</b>	<b>1.067,16</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA  
**SUBCUENTA:** IVA POR PAGAR

**CÓDIGO:** 20107  
**CÓDIGO:** 2010704

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
30-01-14	P/r. Liquidación del IVA	11		577,33	577,33
17-02-14	P/r. Pago del IVA del mes de enero con cheque	19	577,33		0,00
31-03-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Marzo	35		87,12	87,12
16-04-14	P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo	44	87,12		0,00
30-04-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Abril	52		358,18	358,18
22-05-14	P/r. Pago del IVA del mes de abril con cheque.	69	358,18		0,00
31-05-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Mayo.	79		288,13	288,13
20-06-14	P/r. Pago del IVA del mes de Mayo con cheque.	99	288,13		0,00
30-06-14	P/r. Liquidación del IVA mes Junio	110		26,84	26,84
22-07-14	P/r. Pago del IVA del mes de Junio en efectivo	117	26,84		0,00
31-07-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Julio	123		151,31	151,31
22-08-14	P/r. Pago de IVA del mes de Julio con cheque.	137	151,31		0,00
29-08-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Agosto	142		153,37	153,37
22-09-14	P/r. Pago de IVA y retenciones en la fuente con cheque.	146	153,37		0,00
31-10-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Octubre	164		562,92	562,92
21-11-14	P/r. Pago del IVA del mes de Octubre con cheque.	169	562,92		0,00
28-11-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Noviembre	173		236,31	236,31
22-12-14	P/r. Se cancela el IVA y las retenciones del mes de Noviembre en efectivo.	180	236,31		0,00
30-12-14	P/r. Liquidación del IVA del mes de Diciembre	183		45,52	45,52
	<b>SUMAN</b>		<b>2.441,51</b>	<b>2.487,03</b>	<b>45,52</b>

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**LIBRO AUXILIAR**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

**CUENTA:** ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES  
**SUBCUENTA:** CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

**CÓDIGO:** 10105  
**CÓDIGO:** 1010501

FECHA	DETALLE	Nº ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
28-02-14	P/r. Liquidación del IVA febrero	25	5,59		5,59
16-04-14	P/r. Pago del IVA del mes de marzo en efectivo	44		5,59	0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>5,59</b>	<b>5,59</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: ENERO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
29/01/2014	Servicio prestado en el mes de Enero a Aereotaisha Cía. Ltda.	002-001-000153	5.100,00		612,00	5.712,00					3.000,00	2.712,00
	<b>TOTAL</b>		<b>5.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>612,00</b>	<b>5.712,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.712,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: ENERO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
03/01/2014	Recarga de teléfono móvil	004-002-0002994	8,93		1,07	10,00					10,00	
06/01/2014	Pago por certificado de accidentes e incidentes a la DGAC	001-001-000118635		50,00		50,00					50,00	
20/01/2014	Elaboración de libretines	001-001-003924	23,21		2,79	26,00					26,00	
21/01/2014	Se cancela mantenimiento de avioneta	001-002-000103	80,00		9,60	89,60					89,60	
30/01/2014	Pago de alimentación de enero	002-001-0000095	176,79		21,21	198,00	70%	14,85	2%	3,54	198,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>288,93</b>	<b>50,00</b>	<b>34,67</b>	<b>373,60</b>		<b>14,85</b>		<b>3,54</b>	<b>373,60</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: FEBRERO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
15/02/2014	Cobro de vuelos realizados a Kapawi.	002-001-000152	1.071,43		128,57	1.200,00					1.200,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>1.071,43</b>	<b>0,00</b>	<b>128,57</b>	<b>1.200,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: FEBRERO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
01/02/2014	Pago de arriendo	001-001-00000931		250,00		250,00			8%	20,00	230,00	
06/02/2014	Compra de llanta para avioneta	003-001-00000098	297,70		35,72	333,42					333,42	
10/02/2014	Se cancela por servicio de transporte aéreo	002-001-002983	490,00		58,80	548,80			1%	4,90	543,90	
15/02/2014	Compra de materiales para mantenimiento de avioneta	001-002-0021756	16,86		2,02	18,88					18,88	
15/02/2014	Compra de materiales para mantenimiento de avioneta	001-002-0021757	13,39		1,61	15,00					15,00	
18/02/2014	Pago de servicios profesionales	001-001-005532	50,00		6,00	56,00	100%	6,00	10%	5,00	45,00	
19/02/2014	Pago a la empresa Alas de Socorro por vuelo a Jaime Roldós	001-001-0007337	203,125		24,38	227,51					227,50	
19/02/2014	Compra de Kit de seguridad	001-002-000005809	13,93		1,67	15,60					15,60	
21/02/2014	Compra de focos alógenos	001-001-0011222	33,035		3,96	37,00						
	<b>TOTAL</b>		<b>1.118,04</b>	<b>250,00</b>	<b>134,16</b>	<b>1.502,20</b>		<b>6,00</b>		<b>29,90</b>	<b>1.429,30</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: MARZO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
10/03/2014	Cobro de sobrevuelo y vuelos a lorocachi	002-001-000155	1.000,00		120,00	1.120,00					1.120,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>1.120,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>1.120,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: MARZO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
05/03/2014	Pago arriendo	001-001-000000936		250,00		250,00			8%	20,00	250,00	
10/03/2014	Compra de aceite	003-001-000000121	132,20	4,00	15,86	152,06			1%	1,36	150,70	
25/03/2014	Compra de lubricante	003-001-000000136	92,76		11,13	103,89			1%	0,93	102,96	
31/03/2015	Compra de aceite	001-002-000013789	49,11		5,89	55,00			1%	0,49	54,51	
	<b>TOTAL</b>		<b>274,07</b>	<b>254,00</b>	<b>32,88</b>	<b>560,95</b>		<b>0,00</b>		<b>22,78</b>	<b>558,17</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: ABRIL 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
05/04/2014	Cobro de un vuelo a Taisha	002-001-000156	250,00		30,00	280,00					280,00	
07/04/2014	Cobro de vuelos realizados en febrero a Aereotaisha Cía. Ltda.	002-001-000157	3.100,00		372,00	3.472,00					3.472,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>3.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>402,00</b>	<b>3.752,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>3.752,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: ABRIL 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
12/04/2014	Compra de diésel	001-001-000107570	6,25		0,75	7,00					7,00	
13/04/2014	Se cancela por mantenimiento	001-001-0004492	26,78		3,21	29,99					29,99	
25/04/2014	Se realiza una recarga al celular del gerente	003-001-0025879	17,86		2,14	20,00					20,00	
25/04/2014	Se cancela por servicios profesionales	001-001-005589	300,00		36,00	336,00	100%	36,00	10%	30,00	270,00	
27/04/2014	Se compra diésel	006-001-001274120	7,14		0,86	8,00					8,00	
30/04/2014	Se compra diésel	002-001-000045626	7,14		0,86	8,00					8,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>365,17</b>	<b>0,00</b>	<b>43,82</b>	<b>408,99</b>		<b>36,00</b>		<b>30,00</b>	<b>342,99</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

MES: MAYO 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
03/05/2014	Cobro de vuelos a Sarayaku	002-001-000158	321,44		38,57	360,01					360,01	
07/05/2014	Cobro de vuelos a Aereotaisha Cía. Ltda.	002-001-000159	2.240,00		268,80	2.508,80					2.508,80	
	<b>TOTAL</b>		<b>2.561,44</b>	<b>0,00</b>	<b>307,37</b>	<b>2.868,81</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>2.868,81</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

MES: MAYO 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
05/05/2014	Compra de WD 40	001-001-000015915	4,02		0,48	4,50					4,50	
05/05/2014	Compra de aceite y filtro	001-001-000002803		60,00		60,00			1%	0,60	59,40	
06/05/2014	Pago de arriendo	001-001-000000948		250,00		250,00			8%	20,00	230,00	
08/05/2014	Compra de galones de diésel con efectivo	001-001-000766883	7,14		0,86	8,00					8,00	
08/05/2014	Compra de galones de diésel con efectivo	001-001-000185337	8,93		1,07	10,00					10,00	
10/05/2014	Compra de galones de diésel con efectivo	004-002-000844713	7,14		0,86	8,00					8,00	
11/05/2014	Compra de galones de diésel en efectivo	001-001-0657137	6,25		0,75	7,00					7,00	
13/05/2014	Compra de diésel	001-001-000185719	5,36		0,64	6,00					6,00	
14/05/2014	Compra de galones de diésel con efectivo	097-005-000093267	6,25		0,75	7,00					7,00	
14/05/2015	Compra de diésel en efectivo	001-001-000111115	8,93		1,07	10,00					10,00	
17/05/2015	Compra de combustible diésel	004-003-000667237	6,25		0,75	7,00					7,00	
19/05/2014	Compra de diésel en efectivo	002-001-000444245	6,25		0,75	7,00					7,00	
22/05/2014	Compra de diésel en efectivo	005-001-000151960	8,04		0,96	9,00					9,00	
23/05/2014	Compra de aceite	002-001-000013788	54,70		6,56	61,26			1%	0,55	60,72	
28/05/2014	Compra de diésel en efectivo	002-001-000071904	8,04		0,96	9,00					9,00	
29/05/2014	Compra de diésel en efectivo	002-001-0741468	8,04		0,96	9,00					9,00	
30/05/2014	Compra de diésel en efectivo	001-001-0112817	8,04		0,96	9,00					9,00	
31/05/2014	Compra de aceite	001-001-0034975	7,14		0,86	8,00					8,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>160,52</b>	<b>310,00</b>	<b>19,24</b>	<b>489,76</b>	<b>0,00</b>			<b>21,15</b>	<b>468,62</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

MES: JUNIO 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
07/06/2014	Cobro de sobrevuelo y un vuelo a Ipiak de Liliana M.	002-001-000160	480,00		57,60	537,60					537,60	
	<b>TOTAL</b>		<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57,60</b>	<b>537,60</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>537,60</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

MES: JUNIO 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
01/06/2014	Compra de gasolina en efectivo	001-001-0295645	8,04		0,96	9,00					9,00	
02/06/2014	Compra de gasolina en efectivo	004-001-0131943	5,36		0,64	6,00					6,00	
03/06/2014	Compra de gasolina en efectivo	001-003-0006113	4,46		0,54	5,00					5,00	
03/06/2014	Compra de gasolina en efectivo	001-003-0006222	4,46		0,54	5,00					5,00	
04/06/2014	Se cancela por mantenimiento de vehículo del gerent	001-001-0000295	76,79		9,21	86,00			1%	0,77	85,23	
04/06/2014	Compro de focos	001-001-000011609	17,86		2,14	20,00					20,00	
06/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-001-000187532	5,36		0,64	6,00					6,00	
06/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-003-0111978	7,37		0,88	8,25					8,25	
08/06/2014	Compra de combustible en efectivo	003-001-000385496	4,46		0,54	5,00					5,00	
08/06/2014	Compra de combustible en efectivo	004-001-0132173	4,46		0,54	5,00					5,00	
08/06/2014	Compra de aceite y filtro	001-001-000000201	42,85		5,14	47,99					47,99	
11/06/2014	Pago de arriendo con cheque	001-001-000000954		250,00	0,00	250,00			8%	20,00	230,00	
12/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-001-000187978	5,36		0,64	6,00					6,00	
13/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-001-000113605	7,14		0,86	8,00					8,00	
15/06/2014	Se cancela por combustible en efectivo	001-001-0298120	8,93		1,07	10,00					10,00	
18/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-001-000188425	5,36		0,64	6,00					6,00	
20/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-001-000188583	7,14		0,86	8,00					8,00	
20/06/2014	Compra de combustible en efectivo	043-001-000359371	9,82		1,18	11,00					11,00	
21/06/2014	Se cancela por combustible en efectivo	003-003-0067097	5,36		0,64	6,00					6,00	
21/06/2014	Se compra combustible	003-001-000153708	5,36		0,64	6,00					6,00	
26/06/2014	Compra de combustible en efectivo	001-001-0001879008	8,04		0,96	9,00					9,00	
28/06/2014	Se cancela por combustible en efectivo	003-004-0055767	4,46		0,54	5,00					5,00	
28/06/2014	Compra de combustible en efectivo	002-001-000370236	8,04		0,96	9,00					9,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>256,48</b>	<b>250,00</b>	<b>30,76</b>	<b>537,24</b>		<b>0,00</b>		<b>20,77</b>	<b>516,47</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: JULIO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
10/07/2014	Cobro por vuelos realizados en Marzo a Aereotaisha Cía. Ltda.	002-001-000161	1.379,46		165,54	1.545,00					1.545,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>1.379,46</b>	<b>0,00</b>	<b>165,54</b>	<b>1.545,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>1.545,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: JULIO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
04/07/2014	Recarga al celular del gerente de la compañía	003-001-0005720	8,93		1,07	10,00					10,00	
05/07/2014	Se alquila equipo de construcción	001-001-000000324	50,00		6,00	56,00	70%	4,20	2%	1,00	50,80	
12/07/2014	Compra de víveres y carnes en efectivo, fact. N° 001-001-0005610	001-001-0005610		37,58	0,00	37,58					37,58	
24/07/2014	Compra de combustible en efectivo	002-001-000547302	17,28		2,07	19,35					19,35	
30/07/2014	Compra de aceite con cheque	003-001-029861	42,41		5,09	47,50					47,50	
	<b>TOTAL</b>		<b>118,62</b>	<b>37,58</b>	<b>14,23</b>	<b>170,43</b>		<b>4,20</b>		<b>1,00</b>	<b>165,23</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: AGOSTO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
04/08/2014	Nos cancelan por vuelos realizados en el mes de Abril	002-001-000162	1.847,32		221,68	2.069,00					2.069,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>1.847,32</b>	<b>0,00</b>	<b>221,68</b>	<b>2.069,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>2.069,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: AGOSTO 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
06/08/2014	Se cancela por mantenimiento en efectivo	001-004-000003137		30,00		30,00					30,00	
06/08/2014	Compra de llantas con cheque N° 506	002-002-0000092	446,43		53,57	500,00	30%	16,07	1%	4,46	479,47	
06/08/2014	Pago de arriendo con cheque.	001-001-000000961		250,00		250,00			8%	20,00	230,00	
06/08/2014	Compra de repuestos y aceite en efectivo	001-001-000038703	36,38		4,37	40,75					40,75	
07/08/2014	Se cancela por alimentación en efectivo	001-001-000001970	9,82		1,18	11,00					11,00	
14/08/2014	Pago de alimentación en efectivo	001-001-000002020	4,91		0,59	5,50					5,50	
15/08/2014	Pago de alimentación en efectivo	001-001-000002035	4,91		0,59	5,50					5,50	
16/08/2014	Compra de combustible en efectivo	002-001-000552120	8,93		1,07	10,00					10,00	
20/08/2014	Compra de aceite en efectivo	001-001-000038894	9,38		1,13	10,51					10,51	
20/08/2014	Pago por alimentación en efectivo	001-001-000002094	7,37		0,88	8,25					8,25	
23/08/2014	Compra de filtro y aceite	001-001-000038971	41,07		4,93	46,00			1%	0,41	45,59	
	<b>TOTAL</b>		<b>569,20</b>	<b>280,00</b>	<b>68,31</b>	<b>917,51</b>		<b>16,07</b>		<b>24,87</b>	<b>876,57</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: SEPTIEMBRE 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
02/09/2014	Compra de combustible en efectivo	002-001-000555555	8,04		0,96	9,00		0,00		0,00	9,00	
18/09/2014	Compra de combustible en efectivo	002-001-000558831	3,57		0,43	4,00		0,00		0,00	4,00	
29/09/2014	Compra de repuestos	001-001-0009542	824,11		98,89	923,00		0,00	1%	8,24	914,76	
29/09/2014	Compra de repuestos	001-001-0009547	176,79		21,21	198,00		0,00	1%	1,77	196,23	
	<b>TOTAL</b>		<b>1.012,51</b>	<b>0,00</b>	<b>121,49</b>	<b>1.134,00</b>		<b>0,00</b>		<b>10,01</b>	<b>1.123,99</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**MES: OCTUBRE 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
06/10/2014	Cobro de vuelos realizados en Abril y Mayo	002-001-000166	5.067,86		608,14	5.676,00					5.676,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>5.067,86</b>	<b>0,00</b>	<b>608,14</b>	<b>5.676,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>5.676,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**  
**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**MES: OCTUBRE 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
06/10/2014	Compra de combustible	001-001-000198543	9,82		1,18	11,00		0,00		0,00	11,00	
09/10/2014	Compra de repuestos y pago de mantenimiento	001-001-000051935	166,00		19,92	185,92		0,00	1%	1,66	184,26	
22/10/2014	Compra de repuesto	001-001-000002420	186,75		22,41	209,16		0,00	1%	1,87	207,29	
22/10/2014	Pago de mantenimiento	001-001-000009294		549,00	0,00	549,00		0,00	1%	5,49	543,51	
23/10/2014	Compra de combustible en efectivo	043-001-000451820	8,04		0,96	9,00		0,00		0,00	9,00	
25/10/2014	Compra de combustible en efectivo	001-002-00091556	6,25		0,75	7,00		0,00		0,00	7,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>376,86</b>	<b>549,00</b>	<b>45,22</b>	<b>971,08</b>		<b>0,00</b>		<b>9,02</b>	<b>962,06</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**  
**ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**  
**MES: NOVIEMBRE 2014**

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
10/11/2014	Cobro de vuelos realizados en Mayo	002-001-000167	2.035,71		244,29	2.280,00					2.280,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>2.035,71</b>	<b>0,00</b>	<b>244,29</b>	<b>2.280,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>2.280,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

MES: NOVIEMBRE 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
04/11/2014	Compra de repuestos en efectivo	001-001-000002442	66,50		7,98	74,48	30%	2,39	1%	0,67	71,42	
11/11/2014	Pago de arriendo con cheque N° 525	001-001-000000974		250,00	0,00	250,00		0,00	8%	20,00	230,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>66,50</b>	<b>250,00</b>	<b>7,98</b>	<b>324,48</b>		<b>2,39</b>		<b>20,67</b>	<b>301,42</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE INGRESOS Y RETENCIONES**

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

MES: DICIEMBRE 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA VENTA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
11/12/2014	Cobro de vuelos realizados en Junio en efectivo	002-001-000168	848,21		101,79	950,00					950,00	
	<b>TOTAL</b>		<b>848,21</b>	<b>0,00</b>	<b>101,79</b>	<b>950,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>950,00</b>	<b>0,00</b>

**REGISTRO DE EGRESOS Y RETENCIONES**

ALPHAORIENT CÍA. LTDA.

MES: DICIEMBRE 2014

FECHA	CONCEPTO	N° FACTURA COMPRA	SUBTOTAL		IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIONES				FORMA DE PAGO	
			12%	0%			%	IVA	%	IR	EFFECTIVO	CRÉDITO
03/12/2014	Compra de aceite en efectivo	001-001-000328851	29,47		3,54	33,01	30%	1,06	1%	0,29	31,66	
04/12/2014	Compra de aceite en efectivo	001-001-000328965	44,20		5,30	49,50	30%	1,59	1%	0,44	47,47	
13/12/2014	Compra de chompas en efectivo	001-001-000006325		325,00	0,00	325,00		0,00	1%	3,25	321,75	
15/12/2014	Compra de accesorios en efectivo	003-001-000094551	395,22		47,43	442,65		0,00		0,00	442,65	
	<b>TOTAL</b>		<b>468,89</b>	<b>325,00</b>	<b>56,27</b>	<b>850,16</b>		<b>2,65</b>		<b>3,98</b>	<b>843,53</b>	<b>0,00</b>

## FOTOGRAFÍAS

### ENTREVISTA AL GERENTE GENERAL SR. FREDDY SEGARRA



### ENCUESTA A LA SRA. ANGELINA JORDAN



**ENCUESTA AL LIC. FABIÁN VALLA, ENCARGADO DE LAS DECLARACIONES DE LA COMPAÑÍA.**



**ENCUESTA A LA SRA. CATHERINE VEGA, ASISTENTE CONTABLE**





# UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

## CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA  
ALPHAORIENT CÍA. LTDA., UBICADA EN LA PARROQUIA SHELL,  
PROVINCIA DE PASTAZA, PERÍODO 2014”.**

Proyecvto de Tesis Grado, previo a  
obtener el título de Ingeniera en  
Contabilidad y Auditoría. (CPA).

### **AUTORA:**

Lourdes Carolina Vega Orellana

### **DIRECTOR:**

Mg. Raúl Filiberto Encalada Rojas

Loja – Ecuador

2015

### **a. Tema**

“Implementación de un Sistema Contable en la empresa Alphaorient Cía. Ltda., ubicada en la Parroquia Shell, Provincia de Pastaza, período 2014”.

### **b. Problemática**

La Contabilidad es la actividad más importante en el campo de los negocios a nivel nacional y mundial, ya que informa acerca de la situación económica de toda empresa como el incremento de la riqueza, la productividad y el posicionamiento en los ambientes competitivos, a través de registrar de manera eficaz las operaciones realizadas por la empresa.

En la actualidad los avances tecnológicos a nivel mundial han llevado a las empresas a manejar un mercado más amplio y a la vez más exigente debido a la competencia, es por eso que el Sistema Contable se ha convertido en una de las principales herramientas para tomar decisiones, con el fin de mantenerse y sobrevivir en dicho mercado.

En nuestro país además de ser un activo intangible el tener un buen Sistema Contable en la empresa que sea eficiente y funcional, evidentemente lo convierte en una fuente de información importante para conocer de la situación financiera de la compañía. La importancia de la información que genera el Sistema Contable es vital para la buena toma de decisiones dentro de cualquier empresa, todo esto ocasiona que en el Ecuador las empresas pasen a ser el motor para el desarrollo económico del país.

Actualmente en la Parroquia Shell varias empresas llevan un adecuado Sistema Contable, para el registro de sus operaciones, pero otras al

momento de registrar sus movimientos contables tienen falencias, puesto que lo hacen de una manera incorrecta, porque no consideran que llevar una adecuada Contabilidad sea una herramienta de crecimiento económico.

En Alphaorient Cía. Ltda., existen algunos problemas que acarrea el no disponer un adecuado Sistema Contable como son: La falta de control de los ingresos, gastos, la falta de un registro contable de las operaciones realizadas en la compañía, la inexistencia de un control de las cuentas por cobrar, es decir de todas las deudas que la empresa tiene a su favor y por ende no se ha podido realizar el cobro respectivo y, la falta de una información real y oportuna de la situación financiera de la compañía.

La compañía debería llevar un control de las operaciones comerciales que realiza, es por eso que el implementar un Sistema Contable es indispensable para toda el área financiera.

Con todos los antecedentes citados anteriormente, se determina que: “La falta de un adecuado Sistema Contable en Alphaorient Cía. Ltda., impide a sus directivos conocer la información financiera, de manera oportuna y veraz, para la correcta toma de decisiones”.

### **C. Justificación**

#### **Justificación académica**

El papel principal de la Universidad Nacional de Loja y, en especial el de la Carrera de Contabilidad y Auditoría del Plan de Contingencia, es propiciar la participación activa de egresados y estudiantes en el desarrollo económico, social, político y cultural del país; y, se proyecta a entregar el aporte investigativo, cumpliendo así con uno de los requisitos

previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, como también con el presente trabajo se pretende profundizar los conocimientos adquiridos durante todo el proceso de formación.

Por tal motivo se ha propuesto la implementación de un Sistema Contable en Alphaorient Cía. Ltda., para un mejor control de su gestión contable.

### **Justificación institucional**

En este campo, el presente trabajo contribuirá a las autoridades de la empresa conocer cuán importante es contar con un Sistema Contable, para obtener la información económica real del desempeño de la misma, y de esta manera mantener una atención de calidad a las comunidades que utilizan el transporte aéreo como medio para movilizarse.

### **Justificación económica**

En esta área es importante ya que, ayudará a la compañía a realizar de una manera más eficiente el control de sus ingresos, egresos y utilidad, de esta manera podrán tener una información veraz y oportuna de la situación económica real, dando a conocer cómo va su desempeño, y así sus administradores puedan tomar las mejores decisiones para modernizar y producir mejores resultados económicos.

## **d. Objetivos**

### **Objetivo General**

Implementar un Sistema Contable en la empresa Alphaorient Cía. Ltda., ubicada en la Parroquia Shell, Provincia de Pastaza, período 2014, con el

fin de mejorar el proceso económico y obtener información veraz y confiable.

### **Objetivos específicos**

- ✓ Elaborar un Plan de Cuentas conforme a la actividad que realiza la compañía.
- ✓ Crear los registros contables para el registro correcto y ordenado de las transacciones realizadas.
- ✓ Desarrollar el Sistema Contable en Alphaorient Cía. Ltda., desde documentos fuentes, Estados Financieros y obligaciones tributarias.



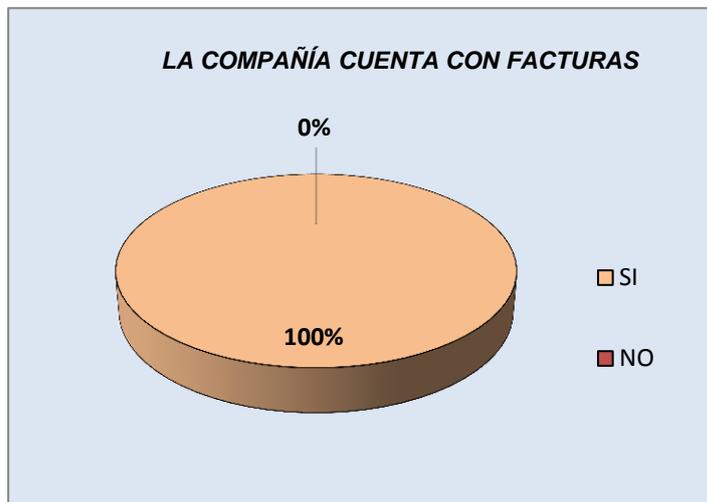
**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA  
ENCUESTA REALIZADA A LAS PERSONAS  
ENCARGADAS DEL AREA CONTABLE DE LA  
EMPRESA ALPHAORIENT CÍA. LTDA.**

**1. ¿Cuenta la compañía con facturas para sus actividades comerciales?**

**TABLA # 1**

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100
NO	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>100</b>

**GRÁFICO # 1**



Fuente: Empresa Alphaorient Cía. Ltda.  
Elaborado por: La Autora

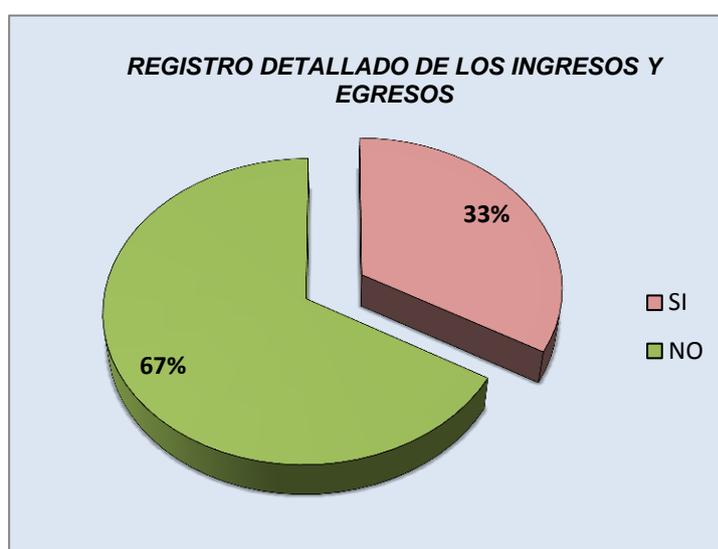
**Análisis e interpretación:** El 100% de los encuestados dicen que la compañía si cuentan con facturas para sus actividades comerciales, lo cual es muy importante ya que está cumpliendo con una de las obligaciones tributarias impuesta por el Servicio de Rentas Internas.

## 2. ¿Se lleva un registro detallado de los ingresos y egresos?

TABLA # 2

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	1	33
NO	2	67
TOTAL	3	100

GRÁFICO # 2



Fuente: Empresa Alphaorient Cía. Ltda.

Elaborado por: La Autora

**Análisis e interpretación:** El 67% de los encuestados dice que no se lleva detallado los ingresos y egresos de la compañía, quienes dieron esta respuesta son las personas que se encargan directamente de recibir el dinero ingresado a la compañía, mientras que el 33% contestó que si se realiza el registro detallado de los ingresos y egresos, esta respuesta es de la persona encargada de realizar las declaraciones, ya que el Lic., al finalizar el mes realiza un cuadro de facturas de ingresos y gastos, cabe mencionar que no es lo mismo realizar un cuadro de facturas de ventas y

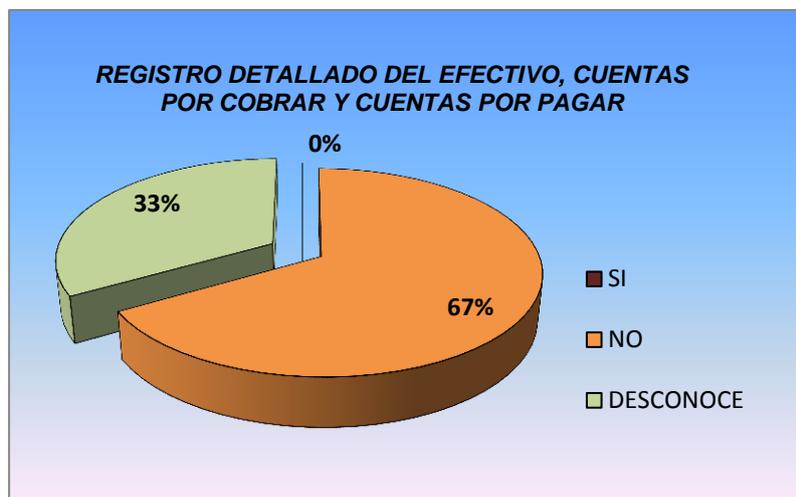
compras, que todos los días controlar tanto lo que ingresa a la empresa como los gastos que se realizan.

**3. ¿Se lleva un registro detallado de los valores en Efectivo, Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar de la compañía?**

**TABLA # 3**

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	0	0
NO	2	67
DESCONOCE	1	33
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>100</b>

**GRÁFICO # 3**



Fuente: Empresa Alphaorient Cía. Ltda.

Elaborado por: La Autora

**Análisis e interpretación:** El 67% contestó que no se lleva un registro detallado del efectivo, cuentas por cobrar y cuentas por pagar, dicha respuesta fue proporcionada por las personas que se encuentran en la compañía y quienes se encargan de la Contabilidad de la misma, quienes manifestaron que ocasionalmente realizan registros de dichos rubros,

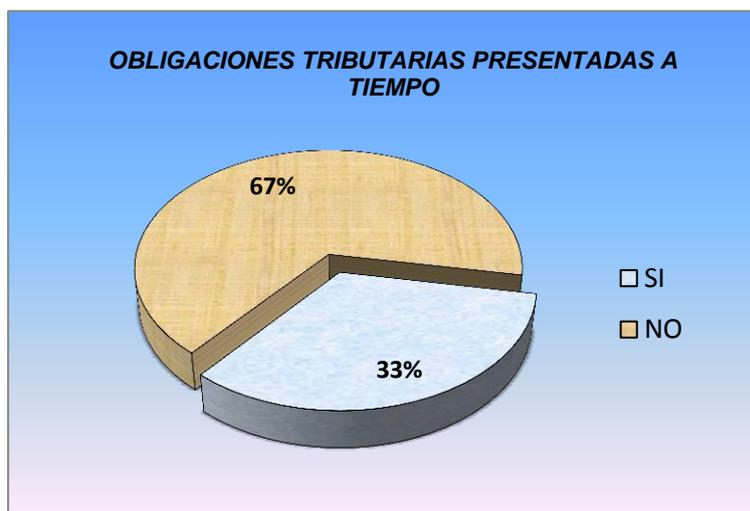
mientras que el 33% contestó que desconoce si se lleva detallado los valores en efectivo así como las cuentas por cobrar y cuentas por pagar, esto se debe porque esta persona sólo se encarga de las declaraciones de la compañía es decir no está a diario en la empresa.

**4. ¿Las obligaciones tributarias de la empresa son presentados a tiempo conforme al calendario propuesto por el Servicio de Rentas Internas (SRI)?**

**TABLA # 4**

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	1	33
NO	2	67
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>100</b>

**GRÁFICO # 4**



Fuente: Empresa Alphaorient Cía. Ltda.

Elaborado por: La Autora

**Análisis e interpretación:** El 67% respondió que las obligaciones tributarias en ocasiones no son presentadas a tiempo, y por tal motivo han

tenido que cancelar intereses, cabe mencionar que esto se debe al problema que tienen de no registrar a diario las operaciones que realizan, y al final de mes es el Lic., quien se encarga de revisar las facturas, por otro lado el 33% contestó que si se presentan a tiempo las obligaciones tributarias, cabe mencionar que dicha repuestas fue de la persona quien al final de cada mes se encarga de este procedimiento.

**5. ¿Considera que en la compañía se lleva de manera adecuada la Contabilidad?**

**TABLA # 5**

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	0	0
NO	3	100
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>100</b>

**GRÁFICO # 5**



Fuente: Empresa Alphaorient Cía. Ltda.

Elaborado por: La Autora

**Análisis e interpretación:** El 100% de los encuestados consideran que no se lleva de manera adecuada la Contabilidad en la compañía.

Se puede observar que todas las personas que de una u otra forma se encuentran involucrados en la Contabilidad de la compañía son conscientes que en Alphaorient Cía. Ltda., no se tiene un correcto control de las operaciones comerciales que realiza y esto a decir de los encuestados es porque no tienen un proceso contable.

**6. ¿Está de acuerdo que se implemente un Sistema Contable dentro de la compañía?**

**TABLA # 6**

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100
NO	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>100</b>

**GRÁFICO # 6**



**Fuente:** Empresa Alphaorient Cía. Ltda.

**Elaborado por:** La Autora

**Análisis e interpretación:** El 100% de los encuestados si están de acuerdo que se realice la implementación de un Sistema Contable, ya que esto ayudará a la compañía a llevar un control de los ingresos y gastos, y de esta manera conocer la situación financiera real de Alphaorient Cía. Ltda.

**7. ¿Con la implementación de un sistema contable, en qué nivel cree usted mejoraría los resultados para la toma de decisiones financieras?**

**TABLA # 7**

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Alto	2	67
Medio	1	33
Bajo	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>100</b>

**GRÁFICO # 7**



Fuente: Empresa Alphaorient Cía. Ltda.

Elaborado por: La Autora

**Análisis e interpretación:** El 67% considera que la implementación de un Sistema Contable mejoraría en un nivel alto los resultados para la toma de decisiones, esta respuesta fue dada por las personas que forman parte directa en la contabilidad de la compañía, quienes aseguran que con un Sistema Contable pueden llevar un control detallado de cada una de las operaciones que se realiza en la compañía, teniendo una información financiera oportuna y verás, lo cual ayudará a tomar las mejores decisiones, mientras que el 33% considera que la implementación de un Sistema Contable mejoraría en un nivel medio los resultados para la toma de decisiones, esta respuesta fue proporcionada por el Lic., Fabián Valla quien se encarga de realizar las declaraciones mensuales de la empresa.

## ÍNDICE DE CONTENIDOS

PORTADA.....	I
CERTIFICACIÓN .....	II
AUTORÍA.....	III
CARTA DE AUTORIZACIÓN.....	IV
DEDICATORIA .....	V
AGRADECIMIENTO .....	VI
a. TÍTULO.....	1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS.....	2
ABSTRACT .....	3
c. INTRODUCCIÓN .....	4
d. REVISIÓN DE LITERATURA.....	6
e. MATERIALES Y MÉTODOS .....	52
f. RESULTADOS .....	55
g. DISCUSIÓN .....	163
h. CONCLUSIONES.....	164
i. RECOMENDACIONES .....	165
j. BIBLIOGRAFÍA .....	166
k. ANEXOS .....	168
ÍNDICE.....	266