



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA
MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

**“IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN
LA COMPAÑÍA COMPUXCELLENT CIA LTDA.
DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA, PERIODO
JULIO- SEPTIEMBRE DEL 2013”**

Tesis de grado previo a optar el Título
de Ingeniería en Contabilidad y
Auditoría. CPA.

AUTORA:

Lety del Cisne Blacio Apolo

DIRECTORA:

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

LOJA – ECUADOR

2014

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero Docente de la Universidad Nacional de Loja de la Carrera de Contabilidad y Auditoría; y **DIRECTORA DE TESIS.**

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de investigación intitulado **IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN LA COMPAÑÍA COMPUXCELLENT CIA LTDA. DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA, PERIODO JULIO-SEPTIEMBRE DEL 2013** presentado por la señora Lety del Cisne Blacio Apolo, previo a optar por el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA, ha sido realizado bajo mi dirección, y luego de haber revisado en su forma y contenido, mismo que cumple con las especificaciones según el Reglamento de Régimen Académico, autorizo su presentación.

Loja, Diciembre del 2014


Mg. María del Rocío Delgado Guerrero
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo, **LETY DEL CISNE BLACIO APOLO** declaro ser autora del presente trabajo tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

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

Autor: **LETY DEL CISNE BLACIO APOLO**

Firma: 

Cédula: 0703821843

Fecha: Loja, Diciembre del 2014

Loja, Diciembre del 2014

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

DIRECTORA DE TESIS

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

Yo, **LETY DEL CISNE BLACIO APOLO** declaro ser autor(a) de la tesis titulada "IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN LA COMPAÑÍA COMPUXCELLENT CIA LTDA. DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA, PERIODO JULIO- SEPTIEMBRE DEL 2013" como requisito para optar al 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 producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los diez y siete días del mes de Diciembre del dos mil catorce, firma el autor.

Firma:  Cédula: 0703821843

Autor: Lety del Cisne Blacio Apolo

Dirección: Cdla El Paraíso calles Olga Morla y Víctor Feijoo

Correo electrónico: letcys@hotmail.com

Teléfono: 072945409 Celular: 0995974741

Director de Tesis: Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

Tribunal de Grado:	Mg. Natalia Largo Sánchez	PRESIDENTA
	Mg. Luis Quizhpe Salinas	MIEMBRO
	Mg. Manuel Aurelio Tocto	MIEMBRO

DEDICATORIA

Este trabajo de tesis de grado está dedicado a **DIOS**, por darme vida a través de mis queridos **PADRES** quienes con mucho cariño, amor y ejemplo han hecho de mí una persona con valores para poder desenvolverme como: **ESPOSA, MADRE Y PROFESIONAL**

A mi **ESPOSO**, que ha estado a mi lado dándome cariño, confianza y motivación constante para seguir adelante para cumplir otra etapa en mi vida.

A mis **HIJOS**, que son el motivo y la razón que me ha llevado a seguir superándome día a día, para alcanzar mis más apreciados ideales de superación, ellos fueron quienes en los momentos más difíciles me dieron su amor y comprensión para poderlos superar, quiero también dejar a cada uno de ellos una enseñanza que cuando se quiere alcanzar algo en la vida, no hay tiempo ni obstáculo que lo impida para poderlo **LOGRAR**

LETY BLACIO APOLO

AGRADECIMIENTO

Mi agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, a la Modalidad de Estudios a Distancia, a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a sus autoridades, a los docentes que compartieron las enseñanzas para la culminación de la Carrera Profesional y, de manera especial y particular a la Mg. María del Rocío Delgado Guerrero que son su dedicación y profesionalismo supo asesorarme en el desarrollo teórico práctico del presente trabajo investigativo.

A los señores propietarios, de COMPAÑÍA COMPUXCELLENT CIA LTDA, que depositaron en mí la confianza y me proporcionaron la información necesaria para desarrollar el presente trabajo

LETY BLACIO APOLO

a. Título.

**IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN LA COMPAÑÍA
COMPUXCELLENT CIA LTDA. DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA,
PERIODO JULIO- SEPTIEMBRE DEL 2013.**

b. Resumen en castellano y traducido al inglés

La realización del presente trabajo investigativo denominado: Implantación del Sistema Contable en la Compañía Compuxcellent Cía. Ltda. de la Ciudad de Santa Rosa, período Julio-Septiembre del 2013, se lo ejecutó para cumplir un requisito para la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría en la Universidad Nacional de Loja, desarrollada en base a la Normativa Legal que emana la Institución Educativa mencionada anteriormente.

El objetivo principal de la tesis es diseñar e implantar un Sistema Contable que permita el reconocimiento eficaz de los valores de inversión y gastos, así como el registro correcto de inventario que requiere la compañía Compuxcellent Cía. Ltda. de la ciudad de Santa Rosa, durante el periodo; Julio – Septiembre del 2013 y para su mejor cumplimiento de los mismos se plantearon objetivos específicos como es aplicar el plan y manual contable de acuerdo a la Superintendencia de Compañías, así mismo diseñar registros contables requeridos, en base a las necesidades empresariales, que permita obtener un control eficaz en el sistema y desarrollar un proceso contable hasta los Estados Financieros.

Al realizar el proceso contable se pudo evidenciar que la Compañía Compuxcellent Cía. Ltda., lleva un inadecuado control contable de las actividades que diariamente desarrolla, además se determinó que no cuenta con políticas contables que le permitan determinar oportunamente las falencias económicas y financieras que atraviesa la Compañía, como es en las inversiones que realiza y su margen de utilidad que deben implantar como una política de inversión, en lo referente a los gastos se detectó que existen desembolsos de efectivo erróneos realizados por la Compañía, lo que coadyuvan al no desarrollo empresarial de la misma.

Summary

The realization of the present denominated investigative work: Installation of the Countable System in the Company Compuxcellent Co. Ltda. of Santa Rosa's City, period Julio-September of the 2013, it executed it to him to complete a requirement for the obtaining of the title of Ingenier in Accounting and Audit in the National University of Loja, developed based on the Normative one Legal that emanates the Educational Institution mentioned previously.

The main objective of the thesis is to design and to implant a Countable System that allows the effective recognition of the investment values and expenses, as well as the correct registration of inventory that requires the company Compuxcellent Co. Ltda. of Santa Rosa's city, during the period; Julio - September of the 2013 and it stops their better execution of the same ones they thought about specific objectives as it is to apply the plan and countable manual according to the Superintendence of Companies, likewise to design required countable registrations, based on the managerial necessities that he/she allows to obtain an effective control in the system and to develop a countable process until the States Financiers.

When carrying out the countable process you could evidence that the Company Compuxcellent Co. Ltda., it takes an inadequate countable control of the activities that daily develops, it was also determined that it doesn't have countable politicians that allow him to determine the economic and financial fallacies that crosses the Company, appropriately like it is in the investments that he/she carries out and their margin of utility that you/they should implant like an investment politics, regarding the expenses was detected that payments exist of effective erroneous carried out by the Company, what you/they cooperate to the I don't develop managerial of the same one.

c. Introducción

La compañía COMPUXCELLENT CIA LTDA, con domicilio en la ciudad de Santa Rosa, Barrio Central, calle Sucre No 2416 intersección Vega Dávila y Libertad constituida el 18 de Junio del 2009 con RUC N° 0791738849001, categorizada por el Servicio de Rentas Internas como Sociedad dedicada a la venta de equipos electrónicos y de computación.

Ésta compañía se encuentra conformada por 2 accionistas y su capital social es de 400 dólares dividido en cuatrocientas participaciones sociales de 1 dólar cada una. El directorio de la Compañía está integrado por los siguientes accionistas: el Ing. Richard Paúl Peña, como Gerente General y el Sr. Ángel Richard Blacio Apolo, en calidad de Presidente. Tiene como actividad económica principal la comercialización de computadoras y adicional a esta el mantenimiento de equipos eléctricos y de computación en general, venta y mantenimiento de equipos y telecomunicaciones, actividades de ingeniería en sistema, desarrollo y comercialización en proyectos de telecomunicaciones, seguridad, informática, lógica y física de sistemas de información.

Como aporte para la Compañía investigada se ha contribuido logrando dejar establecido y organizado el archivo contable administrativo e implantado el proceso contable, que permita al final del período contable conocer su situación económica ya sea éste mensual, trimestral, anual o cuando la gerencia requiera de acuerdo a sus necesidades, permitiendo conocer sus resultados reales y razonables. En cuanto a la estructura del trabajo investigativo, éste se ha desarrollado siguiendo los lineamientos que estipula el reglamento de Régimen Académico, iniciando con el **a) Título** de la propuesta, **“IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN LA COMPAÑÍA COMPUXCELLENT CIA LTDA. DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA, PERIODO JULIO-SEPTIEMBRE DEL 2013”** seguido del **b) Resumen en castellano y traducido al inglés** detallando la

justificación del tema y una síntesis del cumplimiento de los objetivos **c) Introducción** en la que prevalece la importancia y estructura del tema desarrollado; en la **d) Revisión de literatura** constituye el fundamento teórico de la investigación con los temas y subtemas más relevantes y coherentes como apoyo para el desarrollo de los resultados; luego se puntualiza los **e) Materiales y métodos** para la recolección, organización y procesamiento de la información; logrando a establecer los **f) Resultados** constituye el cuerpo principal de la investigación que viene a instituir todo el proceso contable hasta la presentación de los Estados Financieros; **g) Discusión**, que permite describir como se encontraba y como se presenta La Compañía luego de culminar la propuesta; **h) Conclusiones**; literal que se redacta informando los resultados en base a los objetivos propuestos; **i) Recomendaciones**, descripción de las sugerencias, beneficiando a la compañía ; **j) Bibliografía**, se hace hincapié de las fuentes de investigación como libros, folletos, revistas, etc que han sido utilizadas para sustentar la Revisión de literatura; y, para concluir con el literal **k) Anexos** se adjuntan los documentos soportes que sirvieron para la culminación de la investigación ; **l) Índice** que es el detalle del trabajo presentado incluyendo contenidos y número de página correspondiente para que el lector pueda rápidamente remitirse a determinado tema, subtema o ítem específico.

d. Revisión de Literatura

COMPAÑÍA

“El Código Civil en su Art. 1957 define a la sociedad o compañía como el “contrato en el cual dos o más personas estipulan poner algo en común (dinero, bienes servicios, industria o trabajo apreciables en dinero, con el fin de dividir entre sí los beneficios que de ello provengan”.¹

La Ley de Compañías es el ordenamiento jurídico principal que regula a las sociedades mercantiles y cuya normativa define a la compañía como el “contrato mediante el cual dos o más personas unen sus capitales o industrias para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades”.

Clases de compañías

- ✓ La compañía de responsabilidad limitada;
- ✓ La compañía anónima;
- ✓ La compañía de economía mixta;
- ✓ La compañía en nombre colectivo; y,
- ✓ La compañía en comandita simple y dividida por acciones.

Estas cinco especies de compañías constituyen personas jurídicas. La Ley reconoce, además, la compañía accidental o cuentas en participación.

Compañía de responsabilidad limitada.- Es una persona jurídica, de derecho privado, con patrimonio propio distinto al de su titular, que se

¹ Código de Comercio, Ley de Compañías, Codificación N° 000.RO/312, H. Congreso Nacional en http://www.oas.org/juridico/PDFs/mesicic4_ecu_comp.pdf

constituye para el desarrollo de actividades económicas de toda clase de actos civiles o de comercio y operaciones mercantiles permitidas por ley. Como podemos deducir su responsabilidad es limitada al capital social de la organización, no existe libre negociación de sus participaciones y es una compañía personalista de carácter cerrado. Se constituye sólo en forma simultánea e intervendrán un mínimo de dos socios con un máximo de quince personas. Para su funcionamiento necesita un capital no mínimo de \$ 400,00 dólares. Hace del comercio una razón social o denominación objetiva a la que se añadirá la palabra “Compañía Limitada”. Este tipo de compañía es siempre mercantil, pero sus integrantes por el hecho de constituir la no adquieren la calidad de comerciantes.

Los aportes se puede hacer en numerario y en especies, si es en el primer caso, se depositará en un banco a una cuenta especial denominada “Integración de Capital” a nombre de la compañía.

La compañía de responsabilidad limitada podrá tener como finalidad la realización de toda clase de actos civiles o de comercio y operaciones mercantiles permitido por la Ley, excepción hecha de operaciones de bancos, seguros, capitalizaciones y ahorro.

Ventajas

- ✓ Cada socio participa directamente en los beneficios.
- ✓ Límite de responsabilidad de acuerdo al monto de las participaciones sociales.
- ✓ Los socios no serán obligados al aumento de su participación social.
- ✓ Solicitar a convocatoria a junta general en los casos previstos por la ley.

- ✓ La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.²

Compañía anónima

Es una sociedad cuyo capital está dividido en acciones negociables, está formado por las aportaciones de los accionistas que corresponden únicamente por el monto de sus acciones; las sociedades o compañías civiles anónimas están sujetas a todas las reglas de las sociedades o compañías mercantiles anónimas.

La compañía se constituirá mediante escritura pública que previo mandato de la Superintendencia de Compañías, será inscrita en el Registro Mercantil. Se podrá establecer el capital autorizado que determine la escritura de constitución, mínimo ochocientos dólares; y se necesita al menos dos accionistas para constituirse.

Compañía de economía mixta

En este tipo de compañía podrán participar el Estado, 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. El presidente del directorio será del sector que tenga el 51% del capital y son aplicables a esta compañía las disposiciones relativas a la compañía anónima.

Compañía en nombre colectivo

La compañía en nombre colectivo se contrae entre dos o más personas que hacen el comercio bajo una razón social. La razón social es la fórmula enunciativa de los nombres de todos los socios o de alguno de ellos, con la agregación de las palabras “y compañía”. La escritura de formación de

² http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=39.

esta compañía será aprobada por el Juez de lo Civil. El capital es producto de los aportes de cada uno de los socios

Compañía en comandita simple y dividida por acciones

Compañía en comandita simple

- ✓ La compañía tiene dos clases de socios y se contrae entre uno o varios socios solidarios e ilimitadamente responsables llamados socios comanditados y uno o más socios suministradores de fondos, llamados socios comanditarios, cuya responsabilidad se limita al monto de sus aportes.
- ✓ La compañía existe bajo una razón social que consiste en el nombre de uno o varios de los socios comanditados, al que se agregará las palabras “Compañía en comandita”.
- ✓ Para esta compañía no existe un mínimo de capital fundacional
- ✓ La administración está a cargo de los socios comanditados.
- ✓ La compañía en comandita simple se constituirá en la misma forma que una compañía en nombre colectivo.
- ✓ No está sujeta a la superintendencia de compañías.

Compañía en Comandita por acciones

- ✓ Al igual que la compañía en comandita simple, esta compañía se constituye entre dos clases de socios: comanditados y comanditarios.
- ✓ La compañía existirá bajo una razón social que se formará con los nombres de uno o más socios solidariamente responsables llamados socios comanditados, seguido de las palabras “compañía en comandita”.

- ✓ El capital de esta compañía se dividirá en acciones nominativas de un valor nominal igual. La décima parte del capital social, por lo menos, debe ser aportada por los socios solidariamente responsables (comanditados).
- ✓ La administración de la compañía corresponde a los socios comanditados.
- ✓ Respecto a lo no contemplado en las anteriores características, esta compañía se rige por las reglas de la compañía anónima.³

CONTABILIDAD

“La Contabilidad es una ciencia económica que estudia los sistemas encargados de captar, elaborar y comunicar información útil para la adopción de decisiones económicas de un conjunto de usuarios, tanto internos como externos, que se relacionan con los agentes o unidades actuantes en un sistema económico”⁴

La contabilidad sirve para proporcionar información útil en la toma de decisiones económicas. Ha venido siendo definida como Ciencia del Patrimonio, y ello porque su objeto es el estudio y la representación del patrimonio empresarial, tanto desde un punto de vista estático como dinámico. Registra de manera sistemática y cronológica los estados financieros de una empresa

La contabilidad debe ser considerada tanto como una actividad de servicio como un sistema de información y una disciplina descriptiva y analítica. Cualquiera de las concepciones que se adopte de la contabilidad debe contener las cuatro bases la que definen: La naturaleza

³ Ley de Compañías, H. Consejo Nacional, Reformación año 2013, páginas 8 a 70. En http://www.supercias.gob.ec/visorPDF.php?url=bd_supercias/descargas/ss/LEY_DE_COMPANIAS.pdf.

⁴ MONTESINOS JULVE, Vicente. Introducción a la contabilidad financiera. Editorial Ariel. 5ta Edición. Barcelona 2007. Pág.27

económica de cualquier nivel organizativo, presentada a: personas interesadas en formular juicios basados en la información y tomar decisiones sirviéndose de dicha información.

Importancia de la contabilidad en la empresa comercial

La contabilidad es de gran importancia para la empresa comercial, ya que esta tiene la necesidad de llevar un control de sus negociaciones económicas monetarias, en busca de obtener una mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio.

Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para mantener un registro adecuado, ordenado y sistemático de las diversas actividades que se cumplen día a día, las cuales consisten en:

- ✓ Compra de artículos terminados
- ✓ Almacenamiento
- ✓ Venta.
- ✓ Nueva inversión
- ✓ Elementos de la contabilidad

Se define como elementos de la contabilidad a las obligaciones que forman parte del patrimonio de cada una de las empresas. “El Marco conceptual (International Accounting Standard Board) define cinco elementos básicos que componen la contabilidad: Activo, Pasivo, Patrimonio, Gastos e Ingresos. Todo ellos deben seguir un itinerario lógico para su adecuada contabilización, que son: definición, reconocimiento y medición, los cuales quedan reflejados en los estados financieros.”⁵

⁵ Principio de Partida Doble. Reformado el 13 de Abril del 2013 en: <http://es.wikipedia.org/wiki/Contabilidad>

Objetivos de la contabilidad

- ✓ Registros con bases en sistemas y procedimientos técnicos adaptados a la diversidad de operaciones que pueda realizar un determinado ente.
- ✓ Clasificar operaciones registradas como medio para obtener objetivos propuestos.
- ✓ Elaboración de los estados financieros, para informar oportuna y verazmente a la gerencia o a quienes con arreglo a la ley soliciten los resultados de las operaciones de producción de la empresa.
- ✓ Interpretar los resultados con el fin de dar información detallada y razonada.
- ✓ Informar en la situación real acerca del resultado de las actividades económicas y financieras de la empresa.
- ✓ Establecer con exactitud las obligaciones y derechos que posee la entidad con segundos y terceros.

Principios de la partida doble

“Los principios fundamentales en que se sustenta la partida doble son los siguientes:

- 1) No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor.
- 2) La persona o cuenta que recibe y por ello debe a la cuenta que da que es caja.
- 3) Lo que entra debe ser igual a lo que sale y viceversa.
- 4) Las cuentas que representan las pérdidas se debitan y las que representan ganancias se acreditan.

5) En cada cuenta deben registrarse partidas de una sola naturaleza”⁶

Principios de la contabilidad generalmente aceptados

Los principios de contabilidad son reglas y procedimientos utilizados en la preparación de los estados financieros. Algunos de estos han sido establecidos por entidades oficiales dedicadas a este propósito, mientras que otros han ganado aceptación simplemente a través de un uso generalizado. “Las siguientes constituyen las características contables básicas que deben considerarse en la aplicación de los principios contables.

1. Ente contable:

El ente contable lo constituye la empresa como entidad que desarrolla la actividad económica. El campo de acción de la contabilidad financiera, es la actividad económica de la empresa.

2. Equidad:

La contabilidad y su información deben basarse en el principio de equidad, de tal manera que el registro de los hechos económicos y su información se basen en la igualdad para todos los sectores, sin preferencia para ninguno en particular.

3. Medición de recursos:

La contabilidad y la información financiera se fundamentan en los bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por tanto son susceptibles de ser valuados en términos monetarios. La contabilidad financiera se ocupa por tanto, en forma especial, de la medición de recursos y obligaciones económicas y los cambios operados en ellos.

⁶ <http://contabilidadden.blogspot.com/2013/04/principio-de-partida-doble.html>.

4. Período de tiempo:

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de una empresa por períodos específicos, los que en comparación con la vida misma de la empresa, son cortos. Normalmente los períodos de tiempo de un ejercicio y otros son iguales, con la finalidad de poder establecer comparaciones y realizar análisis que permitan una adecuada toma de decisiones.

5. Esencia sobre la forma:

La contabilidad y la información financiera se basan en la realidad económica de las transacciones. La contabilidad financiera enfatiza sustancia económica y sugiera diferentes tratamientos.

6. Continuidad del ente contable:

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique lo contrario, en cuyo caso se aplicarán técnicas contables de reconocido valor, en atención a las particulares circunstancias del momento.

7. Medición en términos monetarios:

La contabilidad financiera cuantifica en términos monetarios los recursos, las obligaciones y los cambios que se producen en ellos. La unidad monetaria de medida para la contabilidad y para la información financiera, en la República del Ecuador, es el sucre.

8. Estimaciones:

Debido a que la contabilidad financiera involucra asignaciones o distribuciones de ciertas partidas, entre períodos de tiempo relativamente

cortos de actividades complejas y conjuntas, es necesario utilizar estimaciones o aproximaciones.

9. Acumulación:

La determinación de los ingresos periódicos y de la posición financiera depende de la medición de recursos y obligaciones económicas y sus cambios a medida que éstos ocurren, en lugar de simplemente limitarse al registro de ingresos y pagos de efectivo.

10. Precio de intercambio:

Las mediciones de la contabilidad financiera están principalmente basadas en precios a los cuales los recursos y obligaciones económicas son intercambiados. La medición en términos monetarios está basada primordialmente en los precios de intercambio.

11. Juicio o criterio:

Las estimaciones, imprescindiblemente usadas en la contabilidad, involucran una importante participación del juicio o criterio del profesional contable.

12. Uniformidad:

Los principios de contabilidad deben ser aplicados uniformemente de un período a otro. Cuando por circunstancias especiales se presenten cambios en los principios técnicos y en sus métodos de aplicación deberá dejarse constancia expresa de tal situación, a la vez que informar sobre los efectos que causen en la información contable. No hay que olvidar que el concepto de la uniformidad permite una mejor utilización de la información y de la presentación de los estados financieros.

13. Clasificación y contabilización:

Las fuentes de registro de los recursos, de las obligaciones y de los resultados 'son hechos económicos cuantificables que. Deben ser convenientemente clasificados y contabilizados en forma regular y ordenada, esto facilita el que pueda ser comprobable o verificable.

14. Significatividad:

Los informes financieros se interesan únicamente en la información suficientemente significativa que pueda afectar las evaluaciones o decisiones sobre los datos presentados.”⁷

Normas internacionales de información financiera

Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) conocidas en inglés como IFRS (International Financial Reporting Standard), son normas contables adoptadas por el IEASB. Constituyen Estándares Internacionales o normar internacionales en el desarrollo de la actividad contable y suponen un manual contable, ya que en ellas la contabilidad de la forma como es aceptable en el mundo, además son un conjunto de normas. En el sentido de que establecen normas generales así como dictar tratamientos específicos. Las Normas Internacionales de Información Financiera comprenden:

- ✓ Normas Internacionales de Información Financiera (Normas después de 2001)
- ✓ Normas Internacionales de Contabilidad (Normas antes de 2001)
- ✓ Interpretaciones NIIF (Normas después de 2001)
- ✓ Interpretaciones de las NIC (Normas antes de 2001).

⁷QUEVEDO CASTRO, José. Estudio práctico de los principios básicos de contabilidad. 3era edición. México 2006. Pág.45

El IASB publicó la versión de las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (IFRS for SMEs, por sus siglas en inglés). Las NIIF para PyMEs son una versión simplificada de las NIIF.

Las 5 características de esta simplificación son:

- ✓ Algunos temas en las NIIF-Totales son omitidos ya que no son relevantes para las PyMEs típicas.
- ✓ Algunas alternativas a políticas contables en las NIIF-Totales no son permitidas ya que una metodología simple está disponible para las PyMEs.
- ✓ Simplificación de muchos principios de reconocimiento y medición de aquellos que están en las NIIF-Totales
- ✓ Sustancialmente menos revelaciones
- ✓ Simplificación de Exposición de motivo

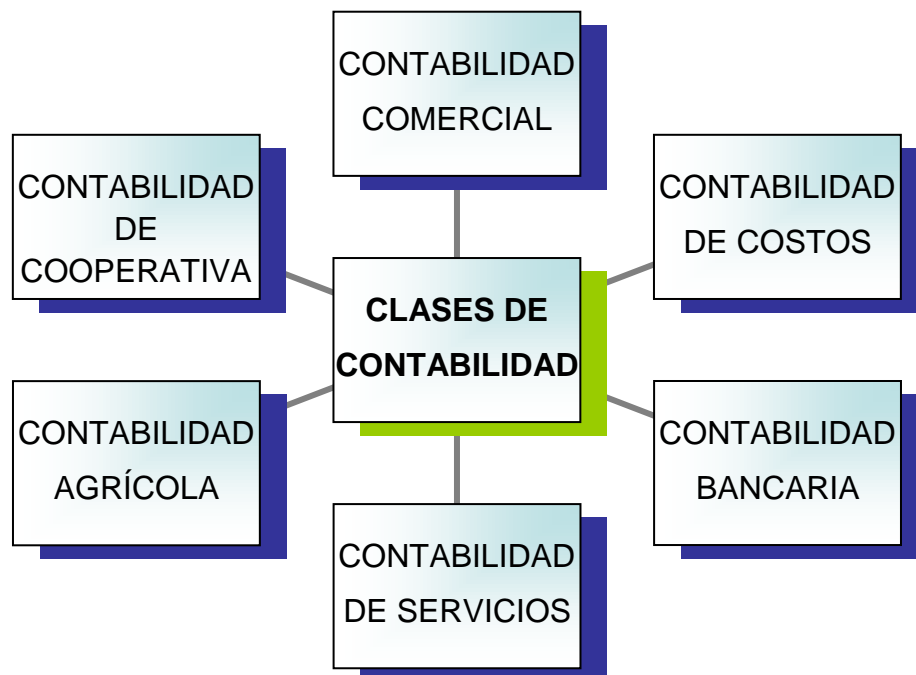
Dentro de NIIF encontramos las siguientes:

- ✓ NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.
- ✓ NIIF 2 Pagos basados en acciones.
- ✓ NIIF 3 Combinaciones de negocios.
- ✓ NIIF 4 Contratos de seguro.
- ✓ NIIF 5 Activos no corrientes mantenido para la venta y actividades interrumpidas.
- ✓ NIIF 6 Exploración y evaluación de recursos minerales.
- ✓ NIIF 7 Instrumentos Financieros: Información a revelar.
- ✓ NIIF 8 Segmentos Operativos.
- ✓ NIIF 9 Instrumentos Financieros.

- ✓ NIIF 10 Estados Financieros Consolidados.
- ✓ NIIF 11 Negocios Conjuntos.
- ✓ NIIF 12 Revelación de intereses en otras entidades.
- ✓ NIIF 13 Valor razonable.
- ✓ NIIF 14 Inversiones en Asociadas.
- ✓ NIIF 15 Inversiones en Empresas Conjuntas.
- ✓ NIIF 16 Propiedad de Inversión.”⁸

Clases de contabilidad

Dentro de las clases de contabilidades podemos detallar las siguientes contabilidades que se desarrollan en las diferentes empresas que se encuentran establecidas legalmente en el Ecuador.



⁸

http://es.wikipedia.org/w/index.php?title=Normas_Internacionales_de_Informaci%C3%B3n_Financiera&oldid=68763306

✓ **Contabilidad comercial:**

Es aquella que se dedica a la compra y venta de mercadería y se encarga de registrar todas las operaciones mercantiles.

✓ **Contabilidad de costos:**

Es aquella que tiene aplicación en el sector industrial, de servicios y de extracción mineral registra de manera técnica los procedimientos y operaciones que determinan el costo de los productos terminados. Su objetivo es controlar las operaciones de las empresas dedicadas a la transformación de materia prima en productos elaborados.

✓ **Contabilidad bancaria:**

Es aquella que tiene relación con la prestación de servicios monetarios y registra todas las operaciones de cuentas en depósitos o retiros de dinero que realizan los clientes. Ya sea de cuentas corrientes o ahorros, también registran los créditos, giros tanto al interior o exterior, así como otros servicios bancarios. Por tanto es aplicada exclusivamente a Entidades Financieras.

✓ **Contabilidad de servicios:**

Son todas aquellas que presentan servicio como transporte, salud, educación, profesionales, etc. Su objetivo principal es el de llevar el control las operaciones de empresas dedicadas a la prestación de servicios.

✓ **Contabilidad agropecuaria:**

Es aquella que registra y controla a empresas que se dedican a la agricultura y ganadería.

✓ **Contabilidad de cooperativas:**

Son aquellas que buscan satisfacer las necesidades de sus asociados sin fin de lucro, en las diferentes actividades como: Producción, Distribución, Ahorro, Crédito, Vivienda, Transporte, Salud y la Educación. Así se encarga de controlar cada una de estas actividades y que le permite analizar e interpretar el comportamiento y desarrollo de las cooperativas.

CONTABILIDAD COMERCIAL

Es aplicada en empresas o negocios que compran y venta de mercadería, agregan un porcentaje que les permita solventar los costes de administración y ventas, además de obtener una utilidad. Las mercaderías son bienes materiales que el empresario comerciante destina para la venta con el afán de satisfacer las diversas necesidades de la sociedad y obtener una ganancia.⁹

Inventario

El inventario es el conjunto de mercancías o artículos que tiene la empresa para comerciar con aquellos, permitiendo la compra y venta o la fabricación primero antes de venderlos, en un periodo económico determinados. Deben aparecer en el grupo de activos circulantes

Es uno de los activos más grandes existentes en una empresa. El inventario aparece tanto en el balance general como en el estado de resultados. En el balance General, el inventario a menudo es el activo corriente más grande. En el estado de resultado, el inventario final se resta del costo de mercancías disponibles para la venta y así poder determinar el costo de las mercancías vendidas durante un periodo determinado.

⁹ <http://definanzas.com/contabilidad-comercial/>

Sistema de registro y control de inventarios

Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico

Es aquel que se caracteriza por llevar un control detallado mediante varias cuentas.

Ventajas

- ✓ Ofrece información detallada de cada cuenta es de fácil aplicación y comprensión.
- ✓ A cada operación se la realiza con su propio nombre para conocer el movimiento de cada una de estas partidas
- ✓ Es de fácil aplicación y comprensión.

Desventajas

- ✓ No permite un control adecuado de la bodega, debido a la ausencia de control minucioso del movimiento de entradas y salidas. el inventario solo se puede obtener extracontable, tomando inventario físico.
- ✓ No informa oportunamente ni proporciona datos sobre el costo de ventas en un momento determinado.

Para la aplicación de este sistema se utiliza varias cuentas contables que permiten obtener información aplicada de cada una. Las cuentas que se utilizan en este sistema son:

- ✓ Mercaderías.
- ✓ Ventas.
- ✓ Devolución en ventas.
- ✓ Descuento en ventas.
- ✓ Compras.

- ✓ Devolución en compras.
- ✓ Descuento en compras.
- ✓ Transporte en compras.

Sistema de inventario permanente

El sistema de inventarios permanente, o también llamado perpetuo, permite un control constante de los inventarios, al llevar el registro de cada unidad que ingresa y sale del inventario. Este control se lleva mediante tarjetas llamada kárdex, en donde se lleva el registro de cada unidad, su valor de compra, la fecha de adquisición, el valor de la salida de cada unidad y la fecha en que se retira del inventario. De esta forma, en todo momento se puede conocer el saldo exacto de los inventarios y el valor del costo de venta.

Además del control permanente de los inventarios, este sistema permite la determinación del costo al momento de hacer la venta, debido a que en cada salida de un producto, se registra su cantidad y costo.

Las cuentas que intervienen son:

Inventario de Mercaderías.- En esta cuenta pertenece al activo, se registran los valores del inventario inicial de mercaderías, de las adquisiciones o compras de mercaderías y el valor de las ventas al costo. El saldo de esta cuenta demuestra el valor del inventario final de mercaderías.

Se debita: por inventario inicial, por compras, etc.

Se acredita: por venta de mercaderías al precio de costo, por errores de facturación.

Saldo: Deudor

Registro de compra de mercaderías:

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. LIBRO DIARIO De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD		FOLIO N° 1	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/07/2013		1			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		xxxx	
	1010401	IVA PAGADO		xxxx	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			xxxx
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			xxxx
		P/R Compra de mercaderia según fact 001-001-0000458			
SUMAN =====>				XXXX	XXXX

Ventas.- Se registran todos los expendios o ventas de mercaderías, sean éstas al contado o crédito y las devoluciones en ventas a precio de venta.

Se debita: Por el valor de las devoluciones a precio de venta y por los ingresos de ventas netas en el asiento de regulación

Se acredita: Al realizarse la venta

Saldo: Acreedor

Costo de Ventas.- En esta cuenta se registran las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas, al costo. En toda venta de mercaderías se realizan dos asientos, el primero a precio de venta y el segundo al costo, el mismo procedimiento se sigue en las devoluciones en venta.

Se debita: Por la venta de mercaderías a precio de costo.

Se acredita: Por la devolución en ventas al costo y por el valor de la regulación.

Saldo: Deudor

Registro de ventas y ventas a precio de costo:

 COMPUXCELLENT CÍA LTDA. LIBRO DIARIO De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD FOLIO N° 1					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/07/2013		2			
	1010102	CAJA		xxxx	
	410101	VENTAS			xxxx
	2010304	IVA COBRADO			xxxx
		p/r venta de mercadería según fact 001-001-000007891			
01/07/2013		3			
	520302	COSTO DE VENTAS		xxxx	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			xxxx
		P/R venta de mercaderías a precio de costo			
SUMAN =====>				xxxx	xxxx

Registro de devolución en ventas:

 COMPUXCELLENT CÍA LTDA. LIBRO DIARIO De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD FOLIO N° 1					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/07/2013		3			
	410101	VENTAS		xxxx	
	2010304	IVA COBRADO			xxxx
	1010102	CAJA			xxxx
		p/r devolución en venta			
01/07/2013		4			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		xxxx	
	520302	COSTO DE VENTAS			xxxx
		P/R devolución en venta a precio de costo			
SUMAN =====>				xxxx	xxxx

✓ **Valuación de los inventarios en el sistema permanente.**

La valuación de los inventarios y la determinación del costo de venta por el sistema permanente, tiene el inconveniente con los valores de las mercancías, puesto que éstas se adquieren en fechas diferentes con precios diferentes, por lo que es imposible tener una homogeneidad en los valores de las mercancías compradas. Para sortear este problema, la valuación de los inventarios se realiza mediante diferentes métodos que

buscan determinar el costo de la forma más real, dependiendo del tipo de empresa.

Entre los métodos de valuación tenemos: Método del promedio ponderado

✓ **Contabilización de los inventarios en el sistema permanente.**

En el sistema permanente, las compras de mercancías o materia prima se contabilizan en un débito a la cuenta de Inventarios (Activo).

En la devolución de compras de mercancías, se afecta directamente la cuenta de inventarios, es decir, se contabiliza como un crédito a la respectiva subcuenta de inventarios, cuando se realiza una venta, esta se contabiliza en la respectiva cuenta de ingresos, y a la vez se contabiliza el costo de venta, puesto que al momento de cada venta, se determina también su costo. Las características de este sistema son:

- ✓ Es necesario contar con un auxiliar para cada tipo de artículo (KÁRDEX). Por lo tanto, el inventario se puede determinar en cualquier momento. Sólo por control, se deberán efectuar constataciones físicas periódicas sobre bases de rotación (muestreo).
- ✓ Por cada asiento de venta o devolución en venta, es necesario realizar otro que registre dicho movimiento al precio de costo. Debido a la dificultad inicial, su aplicación obliga a contar con personal contable idóneo, capacitado y entrenado adecuadamente”¹⁰.

El saldo denota el valor del inventario final en un momento dado. Si funciona adecuadamente el sistema de control interno, este saldo deberá coincidir con la presencia física de artículos en bodega y con la sumatoria de los saldos de las tarjetas auxiliares KÁRDEX.

¹⁰ from <http://www.gerencie.com/sistema-de-inventarios-permanente.html>

Requiere indispensablemente de KÁRDEX o tarjetas de control.

Ejemplo:

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. IAKJETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:						CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:		
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total

PLAN DE CUENTAS

“Es una lista de cuentas, en donde se atribuirán las operaciones que realice la empresa, en la forma que correspondiera. Se trata de una estructura contable en la que se definen claramente las cuentas y los movimientos de débitos y créditos relacionados con la misma.

Las cuentas deberán estar ordenadas sistemáticamente y codificadas, siguiendo un criterio racional, planificado y completo. Es decir, debe contener todas las cuentas necesarias.”¹¹

MANUAL DE CUENTAS

El manual de cuentas es un instructivo, donde describimos cada una de las cuentas que intervienen en el proceso contable de nuestra actividad económica, detallando en qué circunstancias se debe debitar y acreditar una cuenta en el respectivo asiento contable.

¹¹GRECO, Orlando. Diccionario Contable. 4ta edición. Valleta Ediciones. Buenos Aires 2007. Pág. 406

EL SISTEMA CONTABLE

“Un sistema contable comprende los métodos, procedimientos y recursos utilizados por una entidad para llevar un control de las actividades económicas y resumirlas en forma útil para la toma de decisiones.”¹²

En definitiva, se trata de “un conjunto específico de procedimientos y métodos aplicables a las transacciones de una organización y relacionados entre sí por una serie de principios generales que le dan la fisonomía de sistema para hacer contabilidad.

Entiéndase para ello "método" como la norma o regla, es decir, como un enunciado breve y concreto que fija la forma o modo de hacer o dejar de hacer algo para lograr un propósito.

El "procedimiento" contempla uno o más métodos. Cuando las normas o reglas se complementan con la acción de las personas en espacio y tiempo se construye un procedimiento concreto.

✓ Propósito y naturaleza de la información contable

Para llevar a cabo la elaboración de un sistema contable, resulta indispensable que mediante el uso de la contabilidad se proporcione la información financiera necesaria sobre la entidad económica; ya que para quienes toman las decisiones administrativas, esta información les permitirá realizar una buena planeación y control de las actividades de la organización. El papel del sistema contable de la organización consistirá entonces en desarrollar y comunicar esta información, con el objetivo de alcanzar resultados exitosos para la empresa.

¹² <http://www.monografias.com/cgi-bin/search.cgi?query=sistema%20contable>

Documentos fuente

“Se denominan así a Libros con rayados especiales que a la vez deben estar encuadernados y foliados (enumerados sus hojas) en las que se anotaran o registraran en forma ordenada y cronológica todos los sucesos económicos y financieros que se suscitan en un periodo (tiempo) económico determinado.”¹³

Factura

Es un documento que refleja toda la información de una operación de compraventa.

XCELLENT COMPUTACION
COMPXCELLENT Cía. Ltda.

MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 a/, Vega Dávila y Libertad, Ofic. P.B. Telefax.: 2943-557 • Email: xcellentcomputacion@gmail.com
SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR

VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
SUMINISTROS DE OFICINA
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0791738849001
FACTURA
SERIE 001-001-000015931
DIA MES AÑO
AUT. S.R.I. N° 1115381765

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P. UNITARIO	TOTAL

FORMA DE PAGO:

invent hp GNU/Linux

RECIBI CONFORME

T. GRAVADO IVA 0 %
T. GRAVADO IVA 12 %
SUBTOTAL
IVA 12 %
VALOR

¹³Documento de Internet: Contabilidad general básica, LZS Ediciones. Huancayo, Perú Pág. 6

Comprobantes de retención

Este documento acredita las retenciones de impuestos a la renta y/o al valor agregado realizadas a los compradores de bienes o servicios a los respectivos proveedores, son emitidos por los agentes de retención al momento de realizar sus compras.

 <p>COMPUXCELLENT Cía. Ltda. VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL SUMINISTROS DE OFICINA</p>		MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/ Vega Dávila y Libertad, Ofic. P.B. Telefax.: 2943-557 • Email: xcellentcomputacion@gmail.com SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR		R.U.C. 0791738849001	
		SERIE 001-001-000002025		DIA MES AÑO	
COMPROBANTE DE RETENCION			OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		
PROVEEDOR:			R.U.C./C.I.:		
DIRECCION:			LUGAR:		
DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA					
TIPO COMP. VTA.		NUMERO:		FECHA DEL COMP. VTA.	
N° AUTORIZACION DEL COMP. VTA.		FECHA DE IMPRESION DEL COMP. VTA.		FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA.	
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
3 bloques Comprobantes de Retención (100x2) numerados del 2001 al 2100, fecha autorización S.R.I. 06/10/2014 Imprenta PEÑALOZA y/o Norberto Ruperto Peñaloza Aguilera • Telf.: 2936300 - R.U.C. 0701222275001 AUTORIZACION N° 1055					TOTAL RETENIDO USD \$
(f) AGENTE DE RETENCION		(f) CONTRIBUYENTE		ELABORADO POR	
				REVISADO POR	
QUMICO		Imprenta Peñaloza 2936300 / 2935343		Válido para su emisión hasta el 06 de ENERO del 2015	

Guías de remisión

Es un documento que sustenta el traslado de mercaderías dentro del territorio nacional. Se entiende que la guía de remisión acredita el origen lícito de las mercaderías, siempre que la información consignada en la misma sea veraz, referida a documentos legítimos y válidos y que concuerde con la mercadería que efectivamente se transporte.



COMPUXCELLENT Cía. Ltda.
VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
SUMINISTROS DE OFICINA

MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/ Vega Dávila y Libertad, Ofic.
P.B. Telefax: 2943-557 · Email: xcellentcomputacion@gmail.com
SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR

R.U.C. 0791738849001

SERIE 001-001-000002025		
DIA	MES	AÑO

AUTORIZACION S.R.I.
N° 1115688035

COMPROBANTE DE RETENCION

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Fecha de Iniciación del Traslado: _____ Comprobante de Venta N° _____
 Fecha de Terminación del Traslado: _____ Fecha de Emisión: _____

MOTIVO DEL TRASLADO:

<input type="checkbox"/> VENTA	<input type="checkbox"/> TRASLADO ENTRE ESTABLECIMIENTOS	<input type="checkbox"/> DEVOLUCION
<input type="checkbox"/> COMPRA	DE UNA MISMA EMPRESA	<input type="checkbox"/> IMPORTACION
<input type="checkbox"/> TRANSFORMACION	<input type="checkbox"/> TRASLADO POR EMISOR ITINERANTE	<input type="checkbox"/> EXPORTACION
<input type="checkbox"/> CONSIGNACION	DE COMPROBANTES DE VENTA	<input type="checkbox"/> OTROS

FECHA DE EMISION: _____ PUNTO DE PARTIDA: _____

DESTINATARIO:

NOMBRE O RAZON SOCIAL: _____

R.U.C./C.I. _____ PUNTO DE LLEGADA: _____

IDENTIFICACION DE LA PERSONA ENCARGADA DEL TRANSPORTE:

NOMBRE O RAZON SOCIAL: _____

R.U.C./C.I. _____

BIENES TRANSPORTADOS:

CANTIDAD	UNIDAD	DESCRIPCION

Observaciones: _____

ENTREGADO POR

BODEGUERO

RECIBI CONFORME

CLIENTE

IMPRESA Y SUMINISTROS DEL SUR-Nancy Piedad Zerda Bonilla R.U.C.0701582744001 Aut. 1060 Telefax 2963812 Guayas #545 e/ Pasaje y Boyacá
2 block. 100x3 N° 401 a 600 FECHA IMPRESIÓN 06 FEBRERO/2012 VALIDA HASTA 06 FEBRERO/2013

INVENTARIO INICIAL

Se lo realiza al inicio de una actividad económica, es la constatación física de lo que posee la Compañía, es la recopilación ordenada y detallada de las pertenencias que posee la empresa, sus obligaciones que tienen que cancelar.

Integran los elementos de activo, pasivo y patrimonio:

Existen varias clases de inventario de los cuales tenemos los siguientes:

Inventario Parcial.- Comprende un solo elemento; Activo, Pasivo y Patrimonio o simplemente una sola cuenta.

Inventario Total.- Es aquel que integra todos los elementos de activo, pasivo y patrimonio

Ejemplo:



COMPUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013

Expresado en dólares USD

Pág: 1/6

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V.TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
SUMAN=====					-	-	

Santa Rosa , ___ de _____ del 2013

GERENTE

CONTADORA

Estado de Situación Inicial

También llamado Balance General es un informe financiero o estado contable que refleja la situación del patrimonio de una empresa en un momento determinado.

Se estructura a través de tres conceptos patrimoniales: el activo, el pasivo, y el patrimonio neto, desarrollados cada uno de ellos en grupos de cuentas que representan los diferentes elementos patrimoniales.

Ejemplo:



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Al ___ de ___ del 2013

Expresado en dólares USD

1 ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE		XXXX
1010101	CAJA	XXXX	
1010102	CAJA CHICA	XXXX	
1010103	BANCOS	XXXX	
1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	XXXX	
1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACION	XXXX	
1010401	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	XXXX	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		XXXX
1020101	MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
1020102	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	XXXX	
1020103	VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	XXXX	
	TOTAL ACTIVO		<u>XXXX</u>
2 PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE		XXX
2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
201010101	LOCALES	XXXX	
	20102 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)	XXXX	
	20103 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		
2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA	XXXX	
	20104 OTRAS OBLIGACIONES		
2010401	CON EL IESS	XXXX	
2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	XXXX	
202	PASIVO NO CORRIENTE		XXXX
2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXX	
	TOTAL PASIVO		XXXX
3 PATRIMONIO NETO			
30101	CAPITAL		XXXX
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	XXXX	
	TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>XXXX</u>
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO		<u>XXXX</u>
Santa, Rosa ___ de ___ del 2013			

GERENTE

CONTADORA


Libro diario

“Es un libro principal, al que también se le conoce como "diario columnario", en él se registran de manera cronológica los comprobantes utilizados y/o emitidos por la empresa durante el mes. Esto permitirá obtener el movimiento mensual de cada cuenta, así, al finalizar el mes se totalizan los registros débitos y créditos, para trasladarlos al libro mayor.”¹⁴

La información que debe contener es:

- ✓ La fecha completa en la cual se realizó el comprobante de diario.
- ✓ La descripción del comprobante.
- ✓ El documento de referencia
- ✓ La totalidad de los movimientos débito y crédito de cada cuenta

Ejemplo:

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
LIBRO DIARIO						
De Julio a Septiembre del 2013						
Expresado en dólares USD						
						FOLIO N°
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
					-	-
		SUMAN =====>				

Santa, Rosa 30 de Septiembre del 2013

GERENTE

CONTADORA

¹⁴<http://www.gestiopolis.com/canales/financiera/articulos/no%2016/libroscontables.htm>

Libro mayor

Es un libro principal permite registrar el movimiento mensual de las cuentas en forma sintética. La información se toma del libro Diario y se registra detalladamente en los libros auxiliares.

La información que debe contener es:

- ✓ La cuenta y su respectivo código (según plan de cuentas).
- ✓ El saldo anterior de cada una de las cuentas
- ✓ El movimiento débito o crédito de cada cuenta.
- ✓ Las operaciones mensuales realizadas
- ✓ Los saldos finales para elaborar los Estados financieros.

Ejemplo:



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares USD

CUENTA:

CÓDIGO:

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN=====➔				

Balance de comprobación

“El balance de comprobación es un instrumento financiero que se utiliza para visualizar la lista del total de los débitos y de los créditos de las cuentas, junto al saldo de cada una de ellas (ya sea deudor o acreedor).

De esta forma, permite establecer un resumen básico de un estado financiero” ¹⁵

Se trata de un documento contable elaborado por el empresario que le permite hacerse una idea sobre la situación de su empresa, y las operaciones realizadas en el periodo.

La información que debe contener es:

- ✓ Registro del código de la cuenta
- ✓ Nombre de la cuenta
- ✓ Valor de sumas, ya sea en el debe o haber
- ✓ Tipo de saldo (deudor o acreedor)

Ejemplo:



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
BALANCE DE COMPROBACIÓN
De Julio a Septiembre del 2013
Expresado en dólares USD

Nº	CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMA TOTAL			-	-	-	-

Santa Rosa , ___ de _____ del 2013

GERENTE

CONTADORA

¹⁵CORTÉZ, Patricio. Contabilidad Básica. 2da Edición. México 2006. Pág. 85

Ajustes

Son los asientos contables formulados para modificar el saldo deudor o acreedor que tengan para reflejar su verdadera naturaleza de dos o más cuentas que, por alguna circunstancia, no reflejan el saldo real en un momento determinado.

Su objetivo es corregir todas aquellas situaciones o dar cumplimiento a reglas de valuación de los diversos conceptos que integran los estados financieros, algunos ejemplos de estas situaciones son, dar de baja en libros cualquier partida, considerar algunas depreciaciones y amortizaciones que se hayan quedado fuera y que no revelen el valor real de las cuentas de activos fijos.

Los ajustes con más frecuencia son:

- **Por consumo de materiales.**- Se realizan al final del ejercicio económico para dejar con un valor real los inventarios de suministros, materiales, útiles de oficina o limpieza.
- **Por depreciaciones.**-Corresponde al desgaste que sufren los activos fijos por el paso del tiempo, el uso o avance tecnológico, etc.
- **Por provisiones de cuentas incobrables.**-Es una reserva que realiza la empresa para cubrir posibles cuentas incobrables.
- **Por errores.**- En ciertas ocasiones el asiento es registrado con la cantidad o con la cuenta equivocada en estos casos se efectúa este ajuste.

El asiento se los registra de la siguiente manera:

 COMPUXCELLENT CÍA LTDA. LIBRO DIARIO De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD FOLIO N° 1					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/07/2013		5			
	520204	CUENTAS INCOBRABLES		XXXX	
	1010202	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO			XXX
		P/R provisión ctas incobrables			
01/07/2013		6			
	520110	DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		XXXX	
	52011001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	XXXX		
	1020104	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			XXXX
	102010401	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	XXXX	XXXX	
		P/R Depreciaciones			
SUMAN =====>				XXXX	XXXX

Los estados financieros

Los estados financieros se pueden definir como resúmenes esquemáticos que incluyen cifras, rubros, y clasificaciones; habiendo de reflejar hechos contabilizados, convencionalismos contables y criterios de las personas que los elaboran.

Los estados financieros están diseñados para ayudar a los usuarios en la identificación de las relaciones y tendencias clave. Además, podemos mencionar entre sus objetivos a los siguientes:

Proveer información sobre la posición financiera, resultados de operaciones y flujos de efectivo de una empresa que será de utilidad para un amplio rango de usuarios en la toma de sus decisiones económicas.

Proporcionar información útil a inversores y otorgantes de crédito para predecir, comparar y evaluar los flujos de tesorería.

Los estados financieros proveen información relacionada a la empresa sobre: Activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos incluyendo ganancia

y pérdida, flujos de efectivo.

Estados financieros básicos

Los estados financieros básicos son el producto final del sistema contable y están preparados con base en los principios de la contabilidad. Cada uno constituye un reporte especializado sobre ciertos aspectos de la empresa.

Entre los más utilizados tenemos:

- ✓ Balance general o estado de situación financiera
- ✓ Estado de resultados o de rendimientos económicos
- ✓ Estado de flujos de efectivo
- ✓ Estado de cambios de patrimonio


Balance general o estado de situación financiera

Es un informe contable que presenta en forma ordenada la situación financiera de una empresa en determinado periodo de tiempo. Es el medio que la contabilidad ha utilizado para mostrar el efecto acumulado de las operaciones que se han efectuado en el pasado. Nos muestra, a una fecha determinada, cuáles son los activos con los que cuenta la empresa para las futuras operaciones, así como los derechos que existen sobre los mismos y que aparecen bajo el nombre de pasivos y capital contable.

- ✓ Muestra la naturaleza y el valor de los recursos, bienes, derechos, deudas y obligaciones que gravan esos activos y derechos de los acreedores (pasivos) de la empresa.
- ✓ Muestra el valor y la naturaleza de los aportes y derechos de los accionistas o propietarios.

- ✓ Muestra el valor excedente o deficiente de la empresa en sus operaciones (utilidad).
- ✓ Se basa en el principio contable: ACTIVO = PASIVOS + PATRIMONIO

Ejemplo:

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. Direccion Comercial: Sucre 2416 Entre Vega Davila y Libertad. Santa Rosa RUC: 0791738849001	
		FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (30/09/2013)	
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO			
1 ACTIVO			XXXX
101 ACTIVO CORRIENTE			xxxx
10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		xxxx	
101010101 CAJA	xxxx		
101010102 CAJA CHICA	xxxx		
101010103 BANCOS	xxxx		
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		xxxx	
1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELAC	xxxx		
1010209 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	xxxx		
10103 INVENTARIOS		xxxx	
1010301 INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	xxxx		
1010302 UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA	xxxx		
10104 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		xxxx	
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	xxxx		
102 ACTIVOS NO CORRIENTE			xxxx
10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		xxxx	
1020101 MUEBLES Y ENSERES	xxxx		
1020102 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxxx		
1020103 VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓ	xxxx		
1020104 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	xxxx		
2 PASIVO			xxxx
201 PASIVO CORRIENTE			xxxx
20101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		xxxx	
2010101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	xxxx		
20102 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		xxxx	
2010201 PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)	xxxx		
20103 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		xxxx	
2010303 RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA	xxxx		
2010305 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	xxxx		
20104 OTRAS OBLIGACIONES		xxxx	
2010401 CON EL IESS	xxxx		
2010402 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	xxxx		
2010501 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	xxxx		
202 PASIVO NO CORRIENTE			xxxx
20201 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		xxxx	
2020101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	xxxx		
3 PATRIMONIO NETO			xxxx
30 PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	xxxx		
301 CAPITAL			
30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	xxx		
302 RESULTADOS		xxx	
30202 PÉRDIDA DEL EJERCICIO	xxx		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			XXXX
Santa Rosa , ____ de _____ del 2013			
GERENTE		CONTADORA	

Estado de resultados

- ✓ Presenta los resultados económicos del ejercicio en un lapso de tiempo, relacionando los ingresos con los egresos (utilidad o pérdida).
- ✓ Da una visión más real sobre la operación y acción de la empresa en su objeto social a través del tiempo.
- ✓ Complementa al Balance General.

Ejemplo:



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

Dirección Comercial: Sucre 2416 Entre Vega Davila y Libertad. Santa Rosa
RUC: 0791738849001

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL ___ DE ___ AL ___ DE _____ DEL 2013

4 INGRESOS		
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	xxxx	
410101 VENTA DE BIENES 12%	xxxx	
410102 VENTA DE BIENES 0%	xxxx	
410103 VENTA DE SERVICIOS	xxxx	
520302 (-) COSTO DE VENTAS	xxxx	
42 GANANCIA BRUTA		xxxx
420101 GANANCIA BRUTA EN VENTAS	xxxx	
52 GASTOS		
5201 GASTOS ADMINISTRATIVOS		xxxx
520101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	xxxx	
520102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	xxxx	
520103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	xxxx	
520104 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	xxxx	
520105 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	xxxx	
520106 COMBUSTIBLES	xxxx	
520107 TRANSPORTE	xxxx	
520108 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	xxxx	
520109 SERVICIO DE ENCOMIENDA	xxxx	
520110 DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	xxxx	
520111 CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA	xxxx	
520112 OTROS GASTOS	xxxx	
5202 GASTOS DE VENTA		xxxx
520201 INTERNET	xxxx	
520202 SERVICIO DE ENLACES	xxxx	
520203 SERVICIO DE CARGA	xxxx	
520204 CUENTAS INCOBRABLES	xxxx	
5203 OTROS GASTOS		xxxx
520301 OTROS	xxxx	
30202 PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u>xxxx</u>
Santa Rosa , ___ de _____ del 2013		

GERENTE

CONTADORA

Estado de flujo de efectivo

Se elabora al término del ejercicio contable. Muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiamiento. Evalúa la liquidez y solvencia de la empresa.

Ejemplo:



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

Dirección Comercial: Sucre 2416 Entre Vega Davila y Libertad. Santa Rosa
RUC: 0791738849001

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	ENTRADAS	SALIDAS	
(A) FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			XXXX
Clases de Cobros por actividades de operación			
Cobros procedente de las ventas de bienes y prestación de servicios	XXXX		
Otros cobros por actividades de operación			
(-)Clases de Pagos por actividades de operación		XXXX	
(-)Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		XXXX	
(-)Pagos a empleados		XXXX	
(B) FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			XXXX
(C) FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			XXXX
Financiación por préstamos a largo plazo	XXX		
TOTAL DE FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA			XXXX
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO			XXXX
EFFECTIVO E QUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO			XXXX
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			XXXX

Santa Rosa, ___ de _____ del 2013

GERENTE

CONTADORA

Estado de cambios de patrimonio

Muestra en forma detallada los aportes de los socios y la distribución de las utilidades en un periodo, además de la aplicación de las ganancias retenidas en periodos anteriores, este estado se elabora para los socios de la empresa quienes visualizan la estructura de su capital y las variaciones que han sufrido de un periodo a otro y así tomar algunas decisiones.



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO

Al 30 de Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

CAPITAL

Capital XXXX

RESERVAS

Reserva de Legal xxxx

Reserva de Estatutaria xxxx

Reserva de Facultativa xxxx

TOTAL RESERVAS **xxxx**

RESULTADOS

Utilidades acumuladas xxx

Pérdida del ejercicio al 30 Septiembre 2013 xxx

TOTAL DE RESULTADOS **xxxx**

TOTAL DEL PATRIMONIO CONTABLE **xxxx**

Santa Rosa, ____ de _____ del 2013

GERENTE

CONTADORA

Obligaciones Tributarias

Declaración de Impuesto al valor agregado (IVA)

Se debe realizar mensualmente, en el formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se hayan registrado venta de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto. En una sola declaración por periodo se establece el IVA sea como agente de retención o de percepción.

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
ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL 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 ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	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 ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
SOCIEDAD Y PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- 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 ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- 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 NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	-----

Declaración del Impuesto a la Renta

Se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

La declaración del Impuesto a la Renta se debe realizar 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.

Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible.

Pago del Anticipo del Impuesto a la Renta

Se deberá pagar en el Formulario 106 de ser el caso. Para mayor información verificar el cálculo del anticipo en el Art. 41 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta

Se debe realizar mensualmente en el Formulario 103, aun cuando no se hubiesen efectuado retenciones durante uno o varios períodos mensuales.

Las sociedades son agentes de retención, razón por la cual se encuentran obligadas a llevar registros contables por las retenciones en la fuente realizadas y de los pagos por tales retenciones, adicionalmente debe mantener un archivo cronológico de los comprobantes de retención emitidos y de las respectivas declaraciones.

PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE						
Contribuyentes Especiales	SOCIEDADES		PERSONAS NATURALES			
	% Retención Fuente		CON CONTABILIDAD		SIN CONTABILIDAD	
			RENTA	IVA	RENTA	IVA	RENTA	IVA
Actividades de construcción y similares	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Agentes afianzados de aduanas	2%	70%	8%	70%	8%	70%
Agencia de viaje por comisión	2%	70%	8%	70%	8%	70%
Agencia de viaje servicio directo	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Alquiler de teléfono celular	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Alquiler de vehículos	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Alquiler de maquinaria y equipo	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Arrendamiento mercantil Leasing	1%	70%	-	-	-	-

Arrendamiento de bienes muebles nat. Corporal	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Arrendamiento de bienes inmuebles	8%	70%	8%	70%	8%	100%
Arriendo de oficina y locales comerciales	8%	70%	8%	70%	8%	100%
Arriendo predios urbanos y rurales	8%	70%	8%	70%	8%	100%
Capacitación y entrenamiento nacional	2%	70%	8%	70%	8%	100%
Interés y comisión venta a crédito	2%	30%	2%	30%	2%	30%
Servicios profesionales lngs. Arqs, Contad.	2%	70%	10%	70%	10%	100%
Exportadores de bienes	1%	70%	1%	70%	1%	100%
Compra bienes muebles nat. corporales	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Compra bienes inmuebles	-	-	-	-	-	-
Compra a comisariatos	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Compra de maquinaria, equipo y herramientas	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Servicio docencia personas naturales	-	30%	8%	30%	8%	30%
Compra de artículos primera necesidad	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Emisión documentos mercantiles	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Compra de medicamentos	1%	-	1%	-	1%	-
Compra de repuestos y ferretería	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Artistas nacionales(extranjeros + 6m)	-	-	8%	70%	8%	70%
Derecho propiedad intelectual	2%	70%	8%	70%	8%	100%
Arriendo mercantil opción compra	1%	70%	1%	70%	1%	70%
Corredores de seguro	2%	70%	8%	70%	8%	70%
Transporte publico, privado, carga	1%	-	1%	-	1%	-
Transporte privado de personas	1%	-	1%	-	1%	-
Guardanía y seguridad	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Honorarios y comisión profesionales residente	2%	70%	10%	70%	10%	100%
Energía Eléctrica	1%	-	-	-	-	-
Mantenimiento y reparación en general	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Restaurante, hoteles, cafeterías, similares	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Pago medios de comunicación directo	1%	70%	1%	70%	1%	70%
Pago agencias de publicidad	1%	70%	1%	70%	1%	70%
Pago de notarios y registradores	-	-	8%	70%	8%	100%
Pago comisión bolsa de valores	2%	70%	-	-	-	-
Pago de corredores bolsa de valores comerciales	-	-	8%	70%	8%	70%
Tarjeta crédito establecimiento afiliado	2%	30%	2%	30%	2%	30%
Procesamiento de datos	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Permuta o trueques de bienes	2%	30%	2%	30%	2%	30%
Servicio de imprenta	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Liquidación de compra de bienes	1%	70%	1%	70%	1%	100%
Interés y comisión entre Inst. Sist. Fin	1%	70%	-	-	-	-
Pago de interés del sector publico	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Servicio de televisión por cable	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Servicio medico general	2%	-	10%	-	10%	-
Entrenadores, deportista y cuerpo técnico	-	-	8%	70%	8%	70%

Compra -venta de divisas	-	-	-	-	-	-
Pago de servicios petroleros	2%	70%	2%	70%	2%	70%
Liquidación, prestación de servicios	2%	70%	2%	70%	2%	100%
Interés sobre rendimientos financieros	2%	-	2%	-	2%	-
Compra de materiales de construcción	1%	30%	1%	30%	1%	30%
Ganancias de capital no extenso	-	-	-	-		

Presentar anexos

Los anexos corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC.

Anexo de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta por otros conceptos (REOC) Es un reporte mensual de información relativa de compras y retenciones en la fuente, y deberá ser presentado a mes subsiguiente.

Anexo transaccional simplificado (ATS)

Es un reporte mensual de la información relativa a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones en general, y deberá ser presentado a mes subsiguiente. Presentarán obligatoriamente este anexo las sociedades catalogadas como especiales o que tengan una autorización de auto impresión de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.

La presentación del anexo ATS reemplaza la obligación del anexo REOC.

Anexo de Impuesto a la renta en relación de dependencia (RDEP)

Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la renta realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período

comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero.”¹⁶

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS										
De acuerdo al 9no. Dígito del R.U.C.	Fecha de Vencimiento (Día)	IMPUESTO A LA RENTA		RETENCIÓN	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)			ICE	ANTICIPOS IMP. RENTA	
		Sociedades	Personas Naturales	IMPUESTO RENTA	Mensual	Semestral		CONSUMOS ESPECIALES	1era cuota	2da cuota
						1er Sem.	2do Sem.			
1	10	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
2	12	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
3	14	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
4	16	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
5	18	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
6	20	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
7	22	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
8	24	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
9	26	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
0	28	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre

Obligaciones con la superintendencia de compañías

“Las empresas deben cancelar anualmente un valor por concepto de contribución fijada por el Superintendente en relación a los activos reales de acuerdo a la siguiente tabla (aplicable para el 2013).”¹⁷

Monto del activo real de las compañías (en US\$)		Contribución por mil sobre el activo real
desde	hasta	
0,00	23.500,00	0,00
23.500,01	100.000,00	0,71
100.000,01	1.000.000,00	0,76
1.000.000,01	20.000.000,00	0,82
20.000.000,01	500.000.000,00	0,87
500.000.000,01	en adelante	0,93

¹⁶ OBLIGACIONES TRIBUTARIAS SOCIEDADES. Servicio de Rentas Internas. www.sri.gob.ec

¹⁷ OBLIGACIONES CON LA SUPERINTENDECIA DE COMPAÑIAS. Boletín Jurídico 2013, emitó el 17.01.13

e. Materiales y métodos

El desarrollo de la presente investigación fue posible gracias a la utilización de los diferentes procedimientos e instrumentos metodológicos que a continuación se detallan:

✓ **Materiales**

Me ayudaron al desarrollo de la tesis, dentro de ellos tenemos los siguientes:

- Suministros de oficina
- Computadora
- Calculadora
- Flash memory
- Libros
- Folletos
- Copias
- Impresiones
- Internet.

✓ **Métodos**

Científico

Permitió el estudio del problema de la Compañía, basándose en un marco teórico, instrumentos de investigación y procesos contables que facilitaron llevar a cabo la contabilidad de COMPUXCELLENT CÍA LTDA., hasta llegar a los Estados Financieros, de esta manera llegar al planteamiento de las respectivas propuestas de solución.

Deductivo Fue utilizado partiendo de las generalidades de la Contabilidad como conceptos, leyes y normas para aplicarlas a la empresa investigada, comparando los hechos a fin de establecer conclusiones en base a lo

analizado, y dar solución al problema planteado, que permita a mediano y corto plazo el mejoramiento de la institución

Inductivo

Se realizó a partir de datos particulares de la compañía para llegar a conclusiones generales.

En base a procedimientos particulares de procesos de contabilidad fue posible aplicarlos en forma general en la Compañía, realizando las respectivas comparaciones para un mejor conocimiento y análisis de la misma.

✓ Técnicas

Observación

Constituyó como la primera guía de enfoque sobre las operaciones realizadas en la empresa y que permitió la comprobación visual de los acontecimientos.

Facilitó en la etapa inicial de la investigación, realizar el diagnóstico del problema. En el transcurso del trabajo se convirtió en el procedimiento propio para efectuar la comprobación de hipótesis, al determinar el mejoramiento de la problemática planteada.

Entrevista

Esta técnica fue importante gracias a que permitió el acercamiento personal con los directivos y demás involucrados en la institución, con la finalidad de recopilar información pertinente y de conocer las causas y consecuencias que se generan a partir del problema objeto de estudio.

Recolección Bibliográfica

Se recolectó la información pertinente como es: la base legal, inventario de mercaderías, facturas de compra y de venta y otros documentos necesarios que nos ayudaron para elaborar la fundamentación teórica.

f. Resultados



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

PLAN DE CUENTAS

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
1	ACTIVO
101	ACTIVO CORRIENTE
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
1010101	CAJA
1010102	CAJA CHICA
1010103	BANCOS
10102	ACTIVOS FINANCIEROS
1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS
1010202	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO
10103	INVENTARIOS
1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS
1010302	UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA
10104	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1010401	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)
1010402	IVA PAGADO
102	ACTIVOS NO CORRIENTE
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1020101	MUEBLES Y ENSERES
1020102	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN
1020103	VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL
1020104	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
102010401	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
102010402	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN
102010403	DEPRECIACION ACUMULADA VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUI
2	PASIVO
201	PASIVO CORRIENTE
20101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
201010101	LOCALES
20102	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)
20103	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
2010301	IVA POR PAGAR
2010302	RETENCION EN LA FUENTE IVA
2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA
2010304	IVA COBRADO
2010305	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO
20104	OTRAS OBLIGACIONES
2010401	CON EL IESS
2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
201040201	DECIMO TERCER SUELDO
201040202	DECIMO CUARTO SUELDO
201040203	FONDO DE RESERVA
201040204	VACACIONES
2010501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

202	PASIVO NO CORRIENTE
20201	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
3	PATRIMONIO NETO
30	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADOR,
301	CAPITAL
30101	CAPITAL
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
302	RESULTADOS
30201	UTILIDAD DEL EJERCICIO
30202	PÉRDIDA DEL EJERCICIO
30203	PERDIDAS Y GANANCIAS
30204	GANANCIA NETA DEL PERIODO
303	RESERVAS
30301	RESERVA LEGAL
30302	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
4	INGRESOS
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
4101	VENTAS
410101	VENTA DE BIENES 12%
410102	VENTA DE BIENES 0%
410103	VENTA DE SERVICIOS
42	GANANCIA BRUTA
420101	GANANCIA BRUTA EN VENTAS
52	GASTOS
5201	GASTOS ADMINISTRATIVOS
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
520104	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
520105	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
520106	COMBUSTIBLES
520107	TRANSPORTE
520108	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
520109	SERVICIO DE ENCOMIENDA
520110	DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
52011001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES
52011002	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN
52011003	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINI
520111	CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA
520112	OTROS GASTOS
520113	INTERESES PAGADOS
5202	GASTOS DE VENTA
520201	INTERNET
520202	SERVICIO DE ENLACES
520203	SERVICIO DE CARGA
520204	CUENTAS INCOBRABLES
520205	OTROS GASTOS
5203	OTROS GASTOS
520301	OTROS
520302	COSTO DE VENTAS

MANUAL DE CUENTAS

1 ACTIVO

Comprende todos los bienes que son de propiedad de la empresa, también abarca los derechos a favor de la empresa y en contra de terceros y las erogaciones que son aprovechadas en ejercicios futuros.

101 ACTIVO CORRIENTE

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

CÓDIGO: 10101

DENOMINACIÓN: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DESCRIPCIÓN: El efectivo comprende el dinero en caja así también los depósitos bancarios a la vista; los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son de fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo en un plazo inferior a tres meses estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios de valor

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

CÓDIGO: 1010101

DENOMINACIÓN: CAJA

DESCRIPCIÓN: Esta cuenta aumenta cuando la empresa recibe dinero en efectivo, disminuye cuando paga con dinero en efectivo; es cuenta del activo porque representa el dinero en efectivo propiedad de la entidad.

Se debita: Por todos los valores en efectivo que ingresan o entran a la empresa.

Se acredita: Por aquellos desembolsos en efectivo que efectúa la empresa.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1010102

DENOMINACIÓN: CAJA CHICA

DESCRIPCIÓN: Se llama caja chica al fondo que tiene el cajero dentro del control interno con la finalidad de efectuar los pagos a menudo y otros.

Se debita: Por todos los valores en efectivo que ingresan por reposición de caja chica.

Se acredita: Por aquellos desembolsos en efectivo de mínimo valor que efectúa la empresa.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 1010103

DENOMINACIÓN: BANCOS

DESCRIPCIÓN: Cuenta de activo que controla el movimiento de valores monetarios que son depositados y los retiros de la institución bancaria.

Se debita: Por depósitos y notas de crédito realizados en la cuenta.

Se acredita: Por los retiros efectuados, por pagos realizados a proveedores mediante la tarjeta de débito y notas de débito.

Saldo: Deudor

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

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

CÓDIGO: 1010201

DENOMINACIÓN: **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR
CLIENTES NO RELACIONADOS**

DESCRIPCIÓN: En esta cuenta se registra el movimiento de los créditos y los abonos realizados en la compra-venta de mercadería o la prestación de servicios.

Se debita: Por el valor de las ventas de mercaderías realizadas a crédito.

Se acredita: Por los cobros parciales o totales de los créditos concedidos por parte de la empresa por sus ventas.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1010202

DENOMINACIÓN: (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y
DETERIORO

DESCRIPCIÓN: La función principal de esta cuenta es proporcionar un colchón contra las facturas de clientes que estén pendientes de pago durante periodos prolongados de tiempo.

Se debita: Por el valor de los ajustes efectuados o cálculos de provisión.

Se acredita: Por el valor determinado en los cálculos de acuerdo al análisis de las cuentas por cobrar.

Saldo: Acreedor

10103 INVENTARIOS

DESCRIPCIÓN: Son activos poseídos para ser vendidos en el transcurso normal de la operación, en forma de materiales o suministros para ser consumidos.

CÓDIGO: 1010301

DENOMINACIÓN: INVENTARIOS DE MERCADERÍAS

DESCRIPCIÓN: Permite registrar los aumentos y disminuciones de las mercaderías que posee la empresa, las cuales son adquiridas para la venta por el ente económico.

Se debita: Por la compra de mercadería.

Se acredita: Por la venta de mercadería.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1010301

DENOMINACIÓN: ÚTILES O SUMINISTROS DE OFICINA

DESCRIPCIÓN: Controla cuenta los valores por conceptos de suministros, materiales, útiles de oficina adquiridos y utilizados en las operaciones comerciales de la empresa.

Se debita: Por la compra o adquisición.

Se acredita: Por la utilización de los suministros en el asiento de ajuste por consumo.

Saldo: Deudor

10104 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registran 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.

CÓDIGO: 1010401

DENOMINACIÓN: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

DESCRIPCIÓN: Cuenta de mayor que registra los valores pagados, retenidos y percibidos en concepto del impuesto a la transferencia de bienes muebles y a la prestación de servicios por compras de insumos, materiales y compra de servicios que contribuyan y sean utilizados en las actividades de la empresa

Se debita: Se carga con el porcentaje que estipule la Ley, detallado en cada comprobante de crédito fiscal obtenido por las compras efectuadas al contado o al crédito.

Se acredita: Para efectos de liquidar el débito fiscal o para establecer el remanente o ajuste.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1010402

DENOMINACIÓN: IVA PAGADO

DESCRIPCIÓN: Es el impuesto que la empresa está obligada a pagar por adquirir bienes o servicios.

Se debita: Por el pago del IVA en la adquisición de bienes o servicios para la empresa.

Se acredita: Por la liquidación de IVA.

Saldo: Deudor

102 ACTIVO NO CORRIENTE

Representa el valor de los bienes y derechos que son de propiedad de

la empresa que pueden convertirse en efectivo, en un plazo mayor de un año.

CÓDIGO: 10201

DENOMINACIÓN: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN: Esta cuenta registra todos aquellos bienes muebles e inmuebles, que sirven para el desarrollo y explotación de la actividad económica de la empresa

CÓDIGO: 11020101

DENOMINACIÓN: MUEBLES Y ENSERES

DESCRIPCIÓN: Activos fijos que representan el mobiliario y equipamiento de oficinas administrativas.

Se debita: Se cargará por compras de muebles, equipamiento de oficinas.

Se acredita: Por la contabilización de las bajas de estos activos, ventas y depreciaciones o por ajustes de la cuenta por estar sobrevaluado o por estar registrado a un valor superior a su costo de adquisición.

Saldo. Deudor.

CÓDIGO: 11020102

DENOMINACIÓN: EQUIPOS DE CÓMPUTACIÓN

DESCRIPCIÓN: Activos fijos que representan el equipo de cómputación (hardware y software) para uso en las oficinas administrativas.

Se debita: Se cargará por compras de equipos de cómputación (hardware y software)

Se acredita: Por la contabilización de las bajas de estos activos, ventas y depreciaciones o por ajustes de la cuenta por estar sobrevaluado o por estar registrado a un valor superior a su costo de adquisición.

Saldo Deudor.

CÓDIGO: 1020103

DENOMINACIÓN: VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

DESCRIPCIÓN: Activos fijos que representan los vehículos destinados a la prestación de servicio y transporte en beneficio de la empresa.

Se debita: Se carga por compras de vehículos.

Se acredita: Por la contabilización de las bajas de estos activos, ventas y depreciaciones o por ajustes de la cuenta por estar sobrevaluado o por estar registrado a un valor superior a su costo de adquisición.

Saldo Deudor.

CÓDIGO: 11020104

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN: Registrará el valor de las cuotas anuales acumuladas de depreciación de la propiedad planta y quipo depreciables, propiedad de la empresa por uso de los mismos, con base en el método de depreciación adoptado.

Se debita: Se abonará con el importe de las depreciaciones que anualmente se determine, de acuerdo con los porcentajes establecidos por la normativa adoptada.

Se acredita: Se cargará cuando los bienes depreciados sean vendidos, o apropiadamente dados de baja.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 102010401

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES

DESCRIPCIÓN: Es la disminución estimada del valor por la destrucción o uso, se deprecia al 10% anual.

Se debita: Por las adquisiciones.

Se acredita: Por la venta o baja del mueble

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 102010402

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

DESCRIPCIÓN: Registra los aumentos y disminuciones sobre la depreciación del equipo de cómputo, la cual representa la parte recuperada del costo de adquisición, a través de su vida útil de uso o servicio y considerando un valor de desecho.

Se debita: Por la compra de equipo de computación.

Acredita: Por la venta o baja del Equipo de Cómputo

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 102010403

**DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS,
EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO
CAMIONERO MÓVIL**

DESCRIPCIÓN: Registra el valor de disminución de los vehículos, equipos de transporte y equipo camionero por efecto de uso u obsolescencia.

Se debita Por la adquisición.

Se acredita: Por la venta o baja.

Saldo: Acreedor

2 PASIVO

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

201 PASIVOS CORRIENTES

Incluye aquellas obligaciones contraídas por la empresa que serán canceladas dentro del plazo de un año a contar de la fecha de los estados financieros.

CÓDIGO: 2010101

DENOMINACIÓN: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN: Este rubro se incluirá obligaciones no documentadas y las cuentas por pagar documentadas a través de letras y otros documentos, provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa. También se incluirán en esta cuenta las obligaciones que no prevengan de las operaciones comerciales de la empresa (acreedores varios).

Se debita: Se carga con los pagos efectuados.

Se acredita: Por aquellas deudas que se han aceptado y por los documentos registrados en el libro de compras.

Saldo Acreedor

CÓDIGO: 201010101

DENOMINACIÓN: LOCALES

DESCRIPCIÓN: Este rubro se incluirá obligaciones no documentadas y las cuentas por pagar documentadas a través de letras y otros documentos, provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales locales de la empresa. También se incluirán en esta cuenta

las obligaciones que no prevengan de las operaciones comerciales locales de la empresa (acreedores varios).

Se debita: Se carga con los pagos efectuados.

Se acredita: Por aquellas deudas que se han aceptado y por los documentos registrados en el libro de compras.

Saldo Acreedor:

CÓDIGO: 20102

DENOMINACIÓN: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Representa obligaciones que mantiene la empresa con los bancos o cooperativas.

Se debita. Por la cancelación parcial o total de las obligaciones

Se acredita. Por las obligaciones contraídas

Saldo. Acreedor.

CÓDIGO: 2010201

DENOMINACIÓN: PRÉSTAMO POR PAGAR (LOCALES)

DESCRIPCIÓN: Representa obligaciones que mantiene la empresa con los bancos o cooperativas de la localidad.

Se debita: Por la cancelación parcial o total de las obligaciones

Se acredita: Por las obligaciones contraídas

Saldo. Acreedor.

CÓDIGO: 20103

DENOMINACIÓN: CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Representa el Impuesto al Valor Agregado que se genera por las ventas efectuadas que realiza la empresa o por las retenciones del IVA y del Impuesto a la Renta por pagar producto de las operaciones de la empresa

CÓDIGO: 2010301

DENOMINACIÓN: IVA POR PAGAR

DESCRIPCIÓN: Representa los Impuestos pendientes de pago y que corresponden al período.

Se debita: Al momento de cancelación de los mismos impuestos.

Se acredita: Por los impuestos que corresponden cancelar.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 2010302

DENOMINACIÓN: RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA

DESCRIPCIÓN: Registra el valor a depositar por retenciones de IVA del 30, 70 y 100% a favor del Estado.

Se debita.- Por el pago del impuesto.

Se acredita.- Por la regulación mensual de impuestos.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2010303

DENOMINACIÓN: RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA

DESCRIPCIÓN: Registra el valor a depositar por retenciones del 1,2, 8,10% a favor del estado, que efectuamos según el código y la naturaleza contable del asiento.

Se debita.- Por el pago del Impuesto

Se acredita.- Por la regulación mensual de impuestos.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 2010304

DENOMINACIÓN: IVA COBRADO

DESCRIPCIÓN: Es el impuesto que registramos al instante en que vendemos mercadería que grava IVA.

Se debita.- Registra el débito cuando efectuamos la liquidación de IVA.

Se acredita.- Registra este rubro cuando efectuamos la venta

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2010305

DENOMINACIÓN: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

DESCRIPCIÓN: Corresponde el valor calculado para el pago del impuesto a la renta a pagar al servicio de rentas internas.

Se debita.- Al término del periodo contable, declaración y pago de tributos.

Se acredita.- Por la regulación al término del periodo contable.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 20104

DENOMINACIÓN: OTRAS OBLIGACIONES

DESCRIPCIÓN: Representa obligaciones de carácter legal con instituciones públicas tales como el Ministerio de Relaciones laborales y con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

CÓDIGO: 2010401

DENOMINACIÓN: CON EL IESS

Representa los valores por obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por concepto de aportes personales y patronales correspondientes a los empleados de la empresa

Se debita: Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Se acredita: Por valor causado mensual por concepto de aportes patronales al IESS.

Saldo. Acreedor

CÓDIGO: 2010402

DENOMINACIÓN: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

DESCRIPCIÓN: Agrupa las subcuentas que representan las obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, y beneficios sociales, como son: décimo tercero, décimo cuarto sueldo, y vacaciones

Se debita: Por el pago de los beneficios de ley.

Se acredita: Por el registro de este beneficio al trabajador.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 201040201

DENOMINACIÓN: DÉCIMO TERCER SUELDO

DESCRIPCIÓN: Registra el valor del décimo tercer sueldo para los empleados.

Se debita: Por el pago del décimo tercer sueldo.

Se acredita: Por el registro de este beneficio al trabajador.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 201040202

DENOMINACIÓN: DÉCIMO CUARTO SUELDO

DESCRIPCIÓN: Registra el valor del décimo cuarto sueldo para los empleados.

Se debita: Por el pago del décimo cuarto sueldo.

Se acredita: Por el registro de este beneficio al trabajador.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 201040203

DENOMINACIÓN: FONDO DE RESERVA

DESCRIPCIÓN: Registra el valor del fondo de reserva para los empleados.

Se debita: Por el pago del fondo de reserva.

Se acredita: Por el registro de este beneficio al trabajador.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 201040204

DENOMINACIÓN: VACACIONES

DESCRIPCIÓN: Registra el valor de las vacaciones para los empleados.

Se debita: Por el pago de las vacaciones al trabajador.

Se acredita: Por el registro de este beneficio al trabajador.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 2010501

DENOMINACIÓN: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR
DEL EJERCICIO

DESCRIPCIÓN: Es el valor proveniente de la utilidad que se genere que por ley debe ser repartido entre los trabajadores de la empresa (15%).

Se debita: Por el pago de las utilidades al trabajador.

Se acredita: Por el registro de este beneficio al trabajador.

Saldo: Acreedor.

202 PASIVO NO CORRIENTE

Representa obligaciones con acreedores cuyos vencimientos exceden al plazo establecido como corriente.

Está representado por todas aquellas obligaciones cuyos vencimientos exceden al plazo establecido como corriente

CÓDIGO: 2020101

DENOMINACIÓN: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN: Registrará los créditos obtenidos por la empresa para la

adquisición productos y servicios, entre otros, para la producción o prestación de servicios.

Se debita: Se abonará con el valor total de las facturas recibidas por suministros y otros, concedidos por proveedores locales o extranjeros.

Se acredita: Se cargará con los pagos a cuenta de los referidos suministros, cancelaciones y otros que ameriten su disminución.

Saldo: Acreedor

3 PATRIMONIO NETO

Forma parte de la financiación de la empresa, es la parte residual de los activos de la empresa deducidos todos sus pasivos.

301 CAPITAL

Compuesto por el capital aportado por los accionistas de la empresa.

CÓDIGO: 3010101

DENOMINACIÓN: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

DESCRIPCIÓN: Representará la parte de la inversión que les corresponde a los accionistas en concepto de acciones.

Se debita: Se abonará con el importe de las acciones consignado en la escritura de constitución y con el valor de la emisión de nuevas acciones; por capitalización de utilidades o por cualesquiera otros conceptos que justifiquen su aumento.

Se acredita: Se cargará con el importe del capital social suscrito no pagado y por las disminuciones de capital que se efectúen en forma legal, o en los casos de liquidación de la sociedad.

Saldo: Acreedor

302 RESULTADOS

Registra el valor de la utilidad o pérdida del ejercicio económico o de ejercicios anteriores, estos se ven afectados por el incremento por medio de las utilidades y disminuidos por el efecto de la pérdida aplicación o distribución a otras cuentas.

CÓDIGO: 30201

DENOMINACIÓN: UTILIDAD DEL EJERCICIO

DESCRIPCIÓN: Es el valor de los resultados obtenidos por el ente económico como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período.

Se debita: Por el valor de la apropiación o distribución de las utilidades del ejercicio, sean estos dividendos, participaciones y otros afines.

Se acredita: Por la diferencia resultante de comparar los ingresos con los costos de venta, gastos.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 30202

DENOMINACIÓN: PÉRDIDA DEL EJERCICIO

DESCRIPCIÓN: Reflejará el saldo de las pérdidas obtenidas en el ejercicio, durante el desarrollo de sus operaciones

Se debita: Por el valor de la pérdida.

Se acredita: Se abonará cuando se acuerde y efectúe la restitución de las pérdidas.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 30203

DENOMINACIÓN: PÉRDIDAS Y GANANCIAS

DESCRIPCIÓN: Permite establecer la utilidad o pérdida del ente económico.

Se debita: Por la cancelación de los saldos al cierre del ejercicio, por el valor de la ganancia correspondiente con abono a la utilidad del ejercicio

Se acredita: Por la cancelación de los saldos de ingresos al cierre del ejercicio, por el valor de la pérdida correspondiente al ejercicio con cargo a la cuenta pérdida del ejercicio.

Saldo: Deudor o acreedor según el resultado obtenido.

CÓDIGO: 30204

DENOMINACIÓN: GANANCIA NETA DEL PERIODO

DESCRIPCIÓN: Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores, impuesto a la renta, reservas.

Se debita: Por asiento de cierre.

Se acredita: Por el valor luego de haber deducido reservas, impuesto a la renta y participación de trabajadores

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO 3.03

DENOMINACIÓN: RESERVAS

DESCRIPCIÓN: Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

CÓDIGO: 30301

DENOMINACIÓN: RESERVA LEGAL

DESCRIPCIÓN: 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.

Se debita: Por el cierre.

Se acredita: Por los valores segregados de las utilidades operativas líquidas o excedentes netos de conformidad con disposiciones legales, estatutarias, por acuerdo de los accionistas o por disposición de la autoridad competente.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 30301

DENOMINACIÓN: RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA

DESCRIPCIÓN: Se forman en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

Se debita: Por el cierre.

Se acredita: Por los valores segregados de las utilidades operativas líquidas o excedentes netos de conformidad con disposiciones legales, estatutarias, por acuerdo de los accionistas o por disposición de la autoridad competente.

Saldo: Acreedor.

4 INGRESOS

Comprende el conjunto de cuentas que originan utilidad al final de un ejercicio.

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representa todos los ingresos económicos derivados de la actividad económica de la compañía.

CÓDIGO: 410101

DENOMINACIÓN: VENTA DE BIENES 12%

DESCRIPCIÓN: Es el valor de las ventas realizada de mercadería con tarifa 12% durante el periodo fiscal.

Se debita: Cuando efectúan el cierre económico.

Se acredita: Cuando realizamos la venta de la mercadería.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 410102

DENOMINACIÓN: VENTA DE BIENES 0%

DESCRIPCIÓN: Es el valor de las ventas realizada de mercadería con tarifa 0% durante el periodo fiscal.

Se debita: Cuando efectúan el cierre económico.

Se acredita: Cuando realizamos la venta de la mercadería.

Saldo: Acreedor.

CÓDIGO: 410103

DENOMINACIÓN: VENTA DE SERVICIOS

DESCRIPCIÓN: Es el valor de las ventas realizada por servicios durante el periodo fiscal.

Se debita: Cuando efectúan el cierre económico.

Se acredita: Cuando realizamos la venta de servicios.

Saldo: Acreedor.

42 GANANCIA BRUTA

Corresponde a la ganancia en ventas.

CÓDIGO: 420101

DENOMINACIÓN: GANANCIA BRUTA EN VENTAS

DESCRIPCIÓN: Representa el valor de la ganancia bruta antes de los gastos y costos operacionales.

Se debita: Cuando efectuamos el cierre.

Se acredita: Al momento de efectuar el estado de resultados.

Saldo: Acreedor.

52 GASTOS

Son los desembolsos que realiza la empresa por diversos conceptos los mismos que son necesarios para su funcionamiento

CÓDIGO: 5201

DENOMINACIÓN: GASTOS ADMINISTRATIVOS

DESCRIPCIÓN: Representará la suma de las erogaciones incurridas por la compañía en la administración del negocio.

Cargos: Se cargará con el total de las erogaciones por servicios personales, mantenimiento y cualesquiera otros atribuibles a la administración de los negocios.

Abonos: Se abonará al final del ejercicio, cargando la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520101

DENOMINACIÓN: SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

DESCRIPCIÓN: Representará los valores cancelados por concepto de pago de sueldos, salarios y otras remuneraciones al talento humano que prestan sus servicios en relación de dependencia a la compañía.

Se debita: Se cargará en el momento que se realice el pago de los sueldos mensuales según detalles del rol de pagos.

Se acredita: Se abonará al final del ejercicio, cargando la cuenta de pérdidas y ganancias.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520102

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

DESCRIPCIÓN: Representará los valores cancelados por concepto de aporte patronal y fondos de reserva de conformidad con las normas laborales vigentes con respecto al talento humano que prestan sus servicios en relación de dependencia a la compañía.

Se debita: Se cargará en el momento que se registre el pago de los sueldos mensuales según detalles del rol de pagos.

Se acredita: Se abonará al final del ejercicio, cargando la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520103

DENOMINACIÓN: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

DESCRIPCIÓN: Representará los valores cancelados por concepto de beneficios de ley como décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y otras provisiones a beneficio al talento humano que prestan sus servicios en relación de dependencia a la compañía.

Se debita: Se cargará en el momento que se realice el pago de los sueldos mensuales según detalles del rol de pagos.

Se acredita: Se abonará al final del ejercicio, cargando la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520104

DENOMINACIÓN: HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

DESCRIPCIÓN: Corresponde los valore por concepto de pago de honorarios, comisiones y dietas a personas naturales.

Se debita: Al momento de recibir la factura

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520105

DENOMINACIÓN: MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

DESCRIPCIÓN: Representará los valores cancelados por concepto de pago de mantenimiento y reparación de vehículos y otros enseres.

Se debita: Al momento de recibir la factura.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

Representará los valores cancelados por concepto de pago de mantenimiento y reparación de vehículos y otros enseres.

CÓDIGO: 520106

DENOMINACIÓN: COMBUSTIBLES

DESCRIPCIÓN: Son los gastos que se realizan por combustible.

Se debita: Al recibe la factura.

Se acredita: Al cierre de libros.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520107

DENOMINACIÓN: TRANSPORTE

DESCRIPCIÓN: Comprende los valores pagados por transporte.

Se debita: Por la compra del servicio de transporte

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520108

DENOMINACIÓN: AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

DESCRIPCIÓN: Corresponde a los gastos de agua potable, energía eléctrica y teléfono.

Se debita: Al recibir la factura del servicio.

Se acredita: al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520109

DENOMINACIÓN: SERVICIO DE ENCOMIENDA

DESCRIPCIÓN: Comprende los gastos realizados por servicio de envío de encomiendas.

Se debita: Al recibir la factura.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520110

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN: Corresponde al desgaste que sufren los bienes de activo fijo (Equipo caminero móvil, muebles y enseres, equipo de computación, repuestos y herramientas) como consecuencia del uso y del tiempo.

Se debita: Cuando se realiza la depreciación.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 52011001

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES

DESCRIPCIÓN: Registra el desgaste del mueble dentro del periodo vigente.

Se debita: Por la cuota de depreciación del periodo.

Se acredita: Al cierre del ejercicio con el estado de pérdidas y ganancias.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 52011002

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

DESCRIPCIÓN: Registra el desgaste de los equipos de computación dentro del periodo vigente.

Se debita: Por la cuota de depreciación de los equipos de computación del periodo.

Se acredita: Al cierre del ejercicio con el estado de pérdidas y ganancias.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 52011003

DENOMINACIÓN: DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL

DESCRIPCIÓN: Registra el desgaste de los equipos de computación dentro del periodo vigente.

Se debita: Por la cuota de depreciación de los vehículos del periodo.

Se acredita: Al cierre del ejercicio con el estado de pérdidas y ganancias.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520111

DENOMINACIÓN: CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA

DESCRIPCIÓN: Registra el consumo de los suministros de oficina, que al finalizar el periodo se requiere de su ajuste correspondiente para sacar el saldo real.

Se debita: Por el consumo de útiles de oficina.

Se acredita: Por el cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520112

DENOMINACIÓN: OTROS GASTOS

DESCRIPCIÓN: Representa las erogaciones efectuadas en el ejercicio por compra de varios como tornillos, etc.

Se debita: Al recibir la factura.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520113

DENOMINACIÓN: INTERESES PAGADOS

DESCRIPCIÓN: Representa las erogaciones efectuadas en el ejercicio por pago de intereses por prestamos u otros.

Se debita: Al cargarse el valor del interés.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 5202

DENOMINACIÓN: GASTOS DE VENTA

DESCRIPCIÓN: Representará la suma de las erogaciones incurridas por la compañía por gastos necesarios para generar ventas.

Se debita: Al momento de recibir la factura.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos.

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520201

DENOMINACIÓN: INTERNET

DESCRIPCIÓN: Registra el valor realizado por servicio de internet.

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor.

CÓDIGO: 520202

DENOMINACIÓN: SERVICIO DE ENLACES

DESCRIPCIÓN: Registra el valor realizado por servicio de enlace.

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520203

DENOMINACIÓN: SERVICIO DE CARGA

DESCRIPCIÓN: Registra el valor realizado por servicio de carga.

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520204

DENOMINACIÓN: CUENTAS INCOBRABLES

DESCRIPCIÓN: Registra el valor de la provisión de las cuentas incobrables.

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520205

DENOMINACIÓN: OTROS GASTOS

DESCRIPCIÓN: Corresponde los valores de otros gastos incurridos para generar ventas.

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5203

DENOMINACIÓN: OTROS GASTOS

DESCRIPCIÓN: Corresponde los valores de otros gastos que no estén dentro de gastos administrativo o ventas.

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520301

DENOMINACIÓN: OTROS

DESCRIPCIÓN: Registra los valores de otros gastos que no estén dentro de gastos administrativo o ventas como los de correo, etc

Se debita: Al registrar el egreso.

Se acredita: Al cierre de la cuenta gastos

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 520302

DENOMINACIÓN: COSTO DE VENTAS

DESCRIPCIÓN: Registra los valores de la venta de mercaderías y devoluciones en ventas a precio de costo.

Se debita: Por la venta de mercaderías a precio de costo.

Se acredita: Por la devolución en ventas a precio de costo y por la regulación.

Saldo: Deudor

MEMORANDUM DE OPERACIONES

01/07/2013 Se registra las cuentas con las que la empresa ha empezado su actividad económica.

01/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes ver anexo de ventas N° 1.

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

01/07/2013 Se deposita \$ 700 en la cuenta banco de pichincha.

01/07/2013 Se compra a Claro S/F N° 001-012-000160624 el servicio de Internet corporativo, se cancela con cheque del banco de pichincha por el valor de \$ 1.615,00 + IVA; se realiza la respectiva retención del I.R del 2%.

01/07/2013 Se compra mercadería a TecnoMega s/f 001-001-000444381 por el valor de \$1273,000 +IVA se le realiza la respectiva retención del I.R 1%.

01/07/2013 Se cancela en efectivo a TRANSOCHOA S.A. en efectivo el traslado de 10 cartones de sillas por el valor de \$ 15,00 S/Guía de Remisión N° 001-001-000420456.

01/07/2013 Se cancela en efectivo a NEDETEL S.A la Cobertura de Enlaces del mes por el valor de \$ 200,00 + IVA se retiene el 2% I.R.

01/07/2013 Se cancela en efectivo a SONNIA ELIZABETH LOAIZA ROMERO La F/N° 001-003-000007067 por la compra de varios implementos para la Compañía por el valor de \$2,32 + IVA.

02/07/2013 Se vende mercadería al contado a diferentes clientes ver Anexo de Ventas N° 2

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

02/07/2013 Se compra mercadería y se cancela con Cheque del Banco de Pichincha a INTCOMEX DEL ECUADOR S.A por el valor de \$ 755,00 + IVA; se realiza la retención del 1% del I.R.

02/07/2013 Se cancela a SERVIENTREGA en efectivo el servicio de encomienda s/f n° 220-001-000003928; 220-001-000003930; 220-001-000003929 por el valor total \$ 8,17 + IVA.

03/07/2013 Se vende mercadería al contado a diferentes clientes ver Anexo de Ventas N° 3

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

03/07/2013 Se compra útiles para uso de la Compañía con Cheque del Banco de Pichincha s/f n° 001-001-000213034 a TECNOMEGA por el valor de \$ 26,79 + IVA.

03/07/2013 Se compra útiles para uso de la Compañía con Cheque del Banco de Pichincha s/f n° 001-003-000022716 a LIBRERÍA GUAYAQUIL por el valor de \$ 3,84 + IVA.

03/07/2013 Se cancela en efectivo el servicio telefónico a CNT por el valor de \$39,86 incluido IVA.

04/07/2013 Se vende mercadería al contado a diferentes clientes ver Anexo de Ventas N° 4

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

04/07/2013 Deposita el dinero de las ventas del día anterior.

04/07/2013 Se compra mercadería a varios proveedores con cheque del Banco de Pichincha según Anexo de Compras N° 01

05/07/2013 Se vende mercadería al contado a diferentes clientes Ver Anexo de Ventas N° 5

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

05/07/2013 se realiza el deposito del efectivo al banco de pichincha, de las ventas realizadas del día.

05/07/2013 Se compra mercadería con cheque del banco de pichincha a MEGAMICRO MAYORISTA por el valor de \$ 119,68 + IVA se realiza la retención del I.R del 2%.

06/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes ver Anexo de Ventas N° 6

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

06/07/2013 Se deposita en el Banco de Pichincha el dinero recaudado por las ventas realizadas.

06/07/2013 Se compra mercadería con Cheque del Banco de Pichincha a varios proveedores según Anexo de Compras N° 02

08/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes según Anexo de Ventas N° 7

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

08/07/2013 Se compra mercadería con Cheque del Banco de Pichincha a varios proveedores según Anexo de Compras N° 03

08/07/2013 Se cancela en efectivo a CENTINELA DE EL ORO, el valor de \$ 3,00 por el traslado de 2 cartones, según guía de transporte N° 000060872

08/07/2013 Se cancela en efectivo a RUTAS ORENSES C.E el valor de 4,46 + IVA s/f n° 000153470, por el servicio de traslado de un cartón desde Guayaquil a Santa Rosa.

09/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, anexo de ventas N° 8

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

09/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

09/07/2013 Se compra mercadería con Cheque del Banco de Pichincha, según Anexo de Compras N° 04

10/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ anexo de ventas N° 9

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

10/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

10/07/2013 Se compra mercadería con Cheque del Banco de Pichincha, según Anexo de Compras N° 05

10/07/2013 Se cancela a Correos del Ecuador el valor de \$ 8,24 por el servicio de 4 envíos, por tal motivo se realiza el deposito en TRANSFERUNION S.A dicho pago, adicional se paga por el servicio el valor de \$ 0,36 +IVA a TRANSFERUNION S.A. s/f n° 082-003-000052595.

11/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/anexo de Ventas N° 10

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

11/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

11/07/2013 Se compra mercadería con Cheque del Banco de Pichincha, según Anexo de Compras N° 06

12/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/anexo de ventas N° 11

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

12/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

12/07/2013 Se cancela en efectivo a Servientrega por envío de encomienda por el valor de \$ 2,72 + IVA s/f n° 220-001-000004871

12/07/2013 Se cancela en efectivo a RUTAS ORENSES por envío de dos encomiendas por el valor de \$ 17,86 + IVA s/f n° 002-002-000149991

13/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 12

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

13/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

15/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 13

Registrar a precio de costo las ventas realizadas.

15/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor de \$ 200 dólares.

15/07/2013 Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA por el servicio de encomienda de acuerdo al siguiente detalle:

s/f n° 220-001-000004516

\$ 2,72 + IVA

s/f n° 220-001-000004519	\$ 2,72 + IVA
s/f n° 220-001-000004515	\$ 2,72 + IVA
s/f n° 220-001-000004518	\$ 2,72 + IVA
s/f n° 220-001-000004517	\$ 2,72 + IVA

15/07/2013 Se cancela en efectivo comida y cola por el valor de \$ 7,50 nos otorgan un vale de caja.

15/07/2013 Se cancela en la CASA DEL PERNO s/f n° 001-001-000009663 por el valor de \$ 3,57 + IVA.

15/07/2013 Se hace la reposición de caja chica por \$ 50,00 valor que se transfiere de caja

15/07/2013 Se cancela valor pendiente de pago a IESS por seguro mes de junio, fondo de reserva y retenciones

16/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 14

Registrar a precio de costo la mercadería vendida.

16/07/2013 Se realiza un depósito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

17/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 15

Registrar a precio de costo la mercadería vendida.

17/07/2013 Se realiza un depósito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

17/07/2013 Se compra mercadería según Anexo de Compras N° 07

17/07/2013 Nos transfiere \$ 7500 a la cuenta del Banco de Pichincha por préstamo adquirido.

18/07/2013 Se vende mercadería a varios proveedores, s/ Anexo de Ventas N° 16

Registrar las ventas a precio de costo.

18/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

18/07/2013 Se compra en efectivo a COMERCIAL "ROMERO" s/f n° 001-001-0006663 por \$ 7,59 + IVA.

18/07/2013 Se realiza el cambio de aceite en TECNICENTRO DELGADO MOTOR'S s/f n° 001-001-0006663 por \$ 22,32 + IVA, valor que es cancelado en efectivo.

19/07/2013 Se vende mercadería a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 17

Registrar las ventas a precio de costo.

19/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

19/07/2013 Se compra mercadería con Cheque del Banco de Pichincha, según Anexo de Compras N° 08

19/07/2013 s/f n° 001-003-000023221 se compra útiles de oficina a LIBRERÍA GUAYAQUIL por el valor de \$ \$ 4,55 + IVA el mismo que es cancelado en efectivo.

19/07/2013 Se cancela el valor de \$ 25,00a la Señora Letty en efectivo por la compra de comida.

20/07/2013 Se vende mercadería a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 18

Registrar las ventas a precio de costo.

20/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

22/07/2013 Se compra mercadería a REPYCOM s/f n° 001-001-000063765 por el valor de \$ 516,50 + IVA y \$ 7,50 0% de IVA, se retiene el 1% del I.R, se cancela con Cheque de Banco de Pichincha.

23/07/2013 Se vende mercadería a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 19

Registrar las ventas a precio de costo

23/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

23/07/2013 Se compra a SONNIA ELIZAETH LOAYZA ROMERO varios utensillos para el arreglo de los focos por el valor de \$ 4,73 + IVA el mismo que es cancelado en efectivo s/f n° 001-002-000012100.

23/07/2013 Se compra mercadería S/F N° 001-002-000146738 a INTCOMEX DEL ECUADOR S.A por el valor de \$ 1.274,50 + IVA. Se retiene el 1% I.R, se cancela con Cheque del Banco de Pichincha

23/07/2013 Se efectúa el pago a RIGOTECH por el valor de \$160,00 en efectivo, nos emiten un vale de caja.

23/07/2013 Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA el valor de \$ 3,08 +IVA s/f n° 220-001-000004183.

23/07/2013 Se cancela a TECNICENTRO DELGADO s/f n° 001-002-000012100 por el valor de \$ 4,73 + IVA, el mismo que es cancelado en efectivo.

23/07/2013 Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA el servicio de encomienda por el valor de \$ 3,08 + IVA s/f n° 220-001-000004183.

24/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 20

Se registra a precio de costo la mercadería vendida.

24/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

25/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 21

Registrar la venta de mercaderías a precio de costo

25/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

25/07/2013 Nos cancelan en efectivo los siguientes clientes.

Armijos Calva Luis Fernando \$ 320,00

Celi Sánchez Mayra Alejandra \$ 248,00

Bravo Regalado María Eudomilia \$ 671,00

26/07/2013 Se cancela en efectivo el consumo de gasolina a GASOLINERA EL VOLANTE por el valor de \$ 4,10 + IVA s/f n° 002-002-000587391.

26/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 22

Registrar la venta de mercadería a precio de costo

26/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

26/07/2013 Se compra a ALMACEN ELETROHOGAR (O.LL.C) un dispensador de agua por el valor de \$ 62,50 + IVA, el mismo que es cancelado en efectivo.

26/07/2013 Se compra mercadería con cheque del banco de pichincha según Anexo de Compras N° 09

26/07/2013 Nos debitan de la cuenta del banco Pichincha \$ 500.00 por pago de préstamo.

26/07/2013 Se cancela mediante transferencia bancaria a:

ML. Aguirre Cia Ltda \$ 1713,07

Arriaga Celi Martha Alejandrina \$ 1400,00

27/07/2013 Se cancela el servicio de energía eléctrica a EERSSA por el valor de 211,47, el mismo que es cancelado en efectivo s/ comprobante de pago.

27/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 23

Registrar la venta de mercaderías a precio de costo.

27/07/2013 Se realiza un deposito al Banco de Pichincha por el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

29/07/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 24

Registrar la venta de mercaderías a precio de costo.

29/07/2013 Se deposita en la cuenta del Banco Pichincha el dinero recaudado de las ventas realizadas del día.

29/07/2013 Se cancela a SERVIENTREGA S.A por el servicio de encomienda por el valor de \$ 2,82+ IVA s/f n° 220-002-000004240.

29/07/2013 Se compra suministro de oficina a LIBRERÍA GUAYAQUIL (O.LL.C) por el valor de \$ 3,66 + IVA el mismo que es cancelado en efectivo.

29/07/2013 Se compra mercadería a varios proveedores, el mismo que es cancelado con cheque del Banco de Pichincha, según Anexo de Compras N° 10

30/07/2013 Se vende en efectivo mercadería a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 25

Registrar la mercadería vendida a precio de costo.

30/07/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

31/07/2013 Se vende en efectivo mercadería a varios clientes de acuerdo al s/ Anexo de Ventas N° 26

Registrar la mercadería vendida a precio de costo.

31/07/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

31/07/2013 Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA S.A. por el servicio de encomienda por el valor de \$ 3,27+ IVA s/f n° 220-002-000004266.

31/07/2013 Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA S.A por el servicio de encomienda por el valor de \$ 2,72+ IVA s/f n° 220-002-000004274.

31/07/2013 Se cancela en efectivo a IMPROACERO C. Ltda. Por la compra de un tubo EMT, para la reparación en la empresa por el valor de \$ 16,96+ IVA s/f n° 001-001-000115873

31/07/2013 Se cancela el sueldo a los trabajadores de la Compañía según rol de pagos mes de julio.

31/07/2013 Se realiza la respectiva liquidación el IVA del mes de Julio del 2013.

01/08/2013 Se cancela con Cheque del Banco de Pichincha a CLARO s/f n° 001-002-0000161346 el servicio de internet corporativo por el valor de \$ 1.615,00 + IVA; se realiza la respectiva retención del 2% del I.R.

01/08/2013 Se vende en efectivo mercadería a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 27

Registrar la mercadería vendida a precio de costo.

01/08/2013 Se deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

01/08/2013 Se cancela s/f n° 001-001-00007037 a XDETEL S.A el servicio de enlaces del mes por el valor de \$ 200,00 + IVA; el mismo que es cancelado en efectivo, adicional se realiza la respectiva Retención del Impuesto a la Renta del 2%.

02/08/2013 Se vende en efectivo mercadería a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 28

Registrar la mercadería vendida a precio de costo.

02/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

03/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 29

Registrar a precio de costo la mercadería vendida.

03/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

05/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 30

Registrar a precio de costo la mercadería vendida.

05/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

05/08/2013 Se compra mercadería a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759 lo siguiente:

- 2 5GHz Rocket MIMO, AIRMAX DC9FDB5C52F6/DC9FDB5C52B1
109,99c/u. + IVA.
- 2 5GHz AirMax Base Station, 19dbi 120 \$ 209,00c/u
+ IVA
- 1 5GHz Power Bridge M5 Mimo, Airmax002722CC8899 \$ 249,00c/u
+ IVA

Adicionalmente se cancela el valor de \$ 9,25 por gestión de Envío. Se retiene el 1% del I.R. la misma que nos concede un crédito de 30 días plazos

06/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 31

Registrar a precio de costo la mercadería vendida.

06/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

07/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 32

Registrar a precio de costo la mercadería vendida.

07/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

07/08/2013 Se compra mercadería a SIGLO 21 s/f n° 005-001-000317521 por el valor de \$ 432,00 + IVA; nos conceden un crédito personal de 20 días calendario, además se realiza la retención del impuesto a la renta del 1%.

08/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes s/ Anexo de Ventas N° 33

Registrar las ventas a precio de costo

08/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

08/08/2013 Se compra mercadería a MARTEL CABLECOM CE s/f n° 003-001-000020938. El valor de \$ 420,67 + IVA, nos conceden un crédito personal de 30 días, se retiene el 1% del I.R

08/08/2013 Se compra mercadería a INTCOMEX S.A CE s/f n° 003-001-000143534. El valor de \$ 178,00 + IVA. Nos conceden un crédito personal de 30 días, se retiene el 1% del I.R.

09/08/2013 Se vende mercadería a varios clientes en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 34

Registrar las ventas a precio de costo

09/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

09/08/2013 Se compra mercadería a SIGLO 21 s/f n° 005-001-000317302 por el valor de \$ 952.82 + IVA, nos conceden un crédito personal de 20 días calendario; se realiza la retención del 1% del I.R.

10/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 35

Registrar las ventas a precio de costo

10/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

12/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 36

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

12/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

12/08/2013 Se contrata al Sr. Ángel René Aguilar Sánchez para la construcción e instalación de 36 mts. De Torre con Tubo de 1 pulgada y con varilla de 10ml S/F N° 001-001-000000475 por el valor de \$ 1.080,00 + IVA. Se cancela con Cheque del Banco de Pichincha, además se realiza la retención del 2% del I.R y el 70% del IVA.

12/08/2013 Se compra a SIGLO 21 s/f nº 005-001-000318226 5 CANON IMPRESORA MULTIFUNCION MP230 REPLAZO MP280 a \$ 54,00 + IVA nos conceden un crédito personal el mismo que debe ser cancelado en 20 días, se retiene el 1% del I.R.

13/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 37

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

13/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

13/08/2013 Se compra mercadería a UBIQUITI Cia Ltda. S/f nº 001-001-0017859 Por el valor de \$ 614,84 + IVA; nos conceden un crédito personal el mismo que deberá ser cancelado en 30 días; se retiene el 1% del I.R.

14/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 38

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

14/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

15/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 39

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

15/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

15/08/2013 Se compra a SIGLO 21 s/f 005-001-0000318795 mercadería por el valor de \$ 179,54 + IVA, nos conceden un crédito personal de 20 días, además se retiene el 1% del I.R.

15/08/2013 Se compra a INTCOMEX S.A C.E s/f nº 001-002-000147855 mercadería por el valor de \$ 528,30 + IVA; nos conceden un crédito personal de 30 días, además se realiza la retención del 1% del I.R

15/08/2013 Se compra mercadería a INTCOMEX S.A C.E s/f nº 001-002-000147846 el valor de \$ 55,55 + IVA nos conceden un crédito personal de 30 días, se retiene el 1% del I.R.

15/08/2013 Se cancela valor pendiente de pago a IESS por seguro y fondo de reserva y retenciones mes de julio.

16/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 40

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

16/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

16/08/2013 Se compra mercadería a INTCOMEX S.A C.E s/f n° 003-001-000143962 por el valor de \$ 691,20 + IVA con conceden un crédito personal de 30 días, además se retiene el 1% del I.R.

17/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 41

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

17/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

17/08/2013 Nos debitan de la cuenta bancaria la cuota No 1 del préstamo \$ 625,00 + 69.13 por intereses

19/08/2013 Se vende mercadería en efectivo a varios clientes, s/ Anexo de Ventas N° 42

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

19/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

20/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 43

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

20/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

20/08/2013 Se compra mercadería a ECUATELSA S.A mercadería por \$ 1.120,00 + IVA; se cancela el transporte de la misma por el valor de \$ 10,00, se cancela en efectivo dicho valor, adicionalmente se retiene el 1% del I.R.

21/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 44

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

21/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

21/08/2013 Se compra mercadería MARTEL CÍA LTDA. s/f n° 003-001-000021060 por el valor de \$ 143,06 + IVA nos conceden un crédito personal de 30 días, el mismo que deberá ser cancelado en un plazo de 30 días, adicionalmente se realiza la retención del 1% del I.R.

21/08/2013 Se compra mercadería a NEGOCIOS FERMAL s/f n° 001-001-0021049 por el valor de \$ 31,61 + IVA; se cancela en efectivo, adicionalmente se retiene el 1% del I.R.

22/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 45

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

22/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

22/08/2013 Se compra a RIGOTECH Cía. Ltda. Mercadería s/f 001-001-000014288 por el valor de \$ 777,40 + IVA y \$ 20,00 sin IVA, se cancela en efectivo y se realiza la retención del 1% del I.R.

22/08/2013 Se cancela mediante transferencia bancaria a:

Manís Boutique \$ 897,00

Indeval S.A \$ 2500,00

Belduma Sánchez Ronald Alejandro \$ 652,00

23/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 46

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

23/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

24/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 47

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

24/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

26/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 48

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

26/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

26/08/2013 Se compra mercadería a INTCOMEX S.A C.E s/f n° 001-002-0000148363 por el valor de \$ 992,59 + IVA; nos conceden un crédito de 30 días, adicional se retiene el 1% del I.R.

26/08/2013 Se compra mercadería a SIGLO 21 s/f n° 005-001-000320332 por el valor de \$ 1165,00 + IVA nos conceden un crédito personal de 20 días, adicionalmente se retiene el 1% del I.R.

26/08/2013 Se compra mercadería a **TECNOMEGA C.A** s/f nº 004-001-000452027 por el valor de \$ 377,60 + IVA nos conceden un crédito personal de 30 días, adicionalmente se retiene el 1% del I.R.

26/08/2013 Nos debitan de la cuenta del banco Pichincha \$ 500.00 por pago de préstamo.

28/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 49

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

28/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

28/08/2013 Se compra mercadería a **SIGLO 21 S.A** s/f nº 005-001-000320850 por el valor de \$ 322,66 + IVA, nos conceden un crédito personal de 20 días, adicionalmente se retiene el 1% del I.R.

28/08/2013 Se manda a elaborar un Blook de Comp/Retención 50x2 en la IMPRENTA PEÑALOSA por el valor de 12,10 + IVA se cancela en efectivo, adicionalmente se retiene el 2% del I.R.

29/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 50

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

29/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

30/08/2013 Se vende mercadería en efectivo s/ Anexo de Ventas N° 51

Registrar la venta de mercadería a precio de costo.

30/08/2013 Se realiza deposita en el Banco de Pichincha el valor recaudado de las ventas realizadas del día.

30/08/2013 Se compra mercadería a UBIQUITI Cía. Ltda. s/f nº 001-001-0018100 Por el valor de \$ 328,99 + IVA nos conceden un crédito de 30 días, adicionalmente se hace la retención del 1% del I.R.

31/08/2013 Se cancela el valor de sueldo de empleado y registro de los beneficios sociales.

31/08/2013 Se realiza la liquidación del IVA del mes correspondiente.

01/09/2013 Se cancela con Cheque del Banco de Pichincha a CLARO s/f nº 001-002-0000161346 el servicio de internet corporativo por el valor de \$ 1.615,00 + IVA; se realiza la respectiva retención del 2% del I.R.

01/09/2013 Se cancela s/f nº 001-001-00007037 a XDETEL S.A el servicio de enlaces del mes por el valor de \$ 200,00 + IVA; el mismo que es cancelado en efectivo, adicional se realiza la respectiva Retención del Impuesto a la Renta del 2%.

02/09/2013 Se vende mercadería y se presta servicios s/ Anexo de Ventas N° 52

Registrar a precio de costo la mercadería vendida

03/09/2013 Se deposita en la Cuenta del Banco del Pichincha el dinero recaudado por las ventas realizadas del día.

03/09/2013 Se compra mercadería a Tecno Mega por lo que se gira un cheque, el mismo que será cobrado en 4 meses por el valor de \$ 755,00 +IVA se realiza la retención del 1% del I.R.

03/09/2013 Se Cancela en efectivo el Servicio de Carga, por el valor de \$ 8,17 + IVA, se realiza la respectiva retención del 1%.

07/09/2013 Se vende mercadería en efectivo, s/ Anexo de Ventas N° 53

Registrar la venta a precio de costo

07/09/2013 Se deposita en la Cuenta del Banco del Pichincha el dinero recaudado por las ventas realizadas del día.

09/09/2013 Se vende mercadería en efectivo, s/ Anexo de Ventas N° 54

Registrar la venta a precio de costo

09/09/2013 Se deposita en la Cuenta del Banco del Pichincha el dinero recaudado por las ventas realizadas del día.

12/09/2013 Se compra mercadería s/f n° 005-003-000032639 a SIGLO 21 por el valor de \$ 736 +IVA se cancela con Cheque del Banco de Pichincha, adicionalmente se realiza la respectiva retención del 1%.

13/09/2013 Se compra mercadería s/f n° 005-003-000032693 a SIGLO 21 por el valor de \$ 157,60 +IVA se cancela con Cheque del Banco de Pichincha, adicionalmente se realiza la respectiva retención del 1%.

15/09/2013 Se cancela valor pendiente de pago a IESS por seguro fondo de reserva y retenciones mes de agosto.

17/09/2013 Nos debitan de la cuenta bancaria la cuota No 2 del préstamo \$ 625,00 + 69.13 por intereses.

26/09/2013 Nos debitan de la cuenta del banco Pichincha \$ 500.00 por pago de préstamo.

30/09/2013 Se cancela en efectivo los sueldos a empleado de la Compañía, según rol de pagos y se registra los beneficios sociales.

30/09/2013 Se realiza la liquidación de IVA.

30/09/2013 Realizar la respectiva depreciación de los activos fijos.

30/09/2013 Se cancela mediante transferencia bancaria a

Rodríguez Barrera Celia María \$ 1956,00

López Márquez Luisa Fernanda \$ 486,00

Gamboa Gómez Luis Alberto \$ 1520.00

López Landívar Marco Plutaró \$ 859.00



COMPLUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013
Expresado en dólares USD

Pág: 1/6

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V.TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
1		ACTIVO					
101		ACTIVO CORRIENTE					
1010101		CAJA			265,10		
		BILLETES		221,00			
	1	Denominación 100	100,00				
	4	Denominación 20	80,00				
	2	Denominación 10	20,00				
	2	Denominación 5	10,00				
	11	Denominación 1	11,00				
		MONEDAS		44,10			
	22	Denominación 1	22,00				
	20	Denominación 0,5	10,00				
	28	Denominación 0,25	7,00				
	31	Denominación 0,1	3,10				
	35	Denominación 0,05	1,75				
	25	Denominación 0,01	0,25				
1010102		CAJA CHICA			30,00		
		BILLETES		30,00			
	2	Denominación 10	20,00				
	2	Denominación 5	10,00				
1010103		BANCOS			22.742,04		
		Banco del Pichincha		22.742,04			
1010301		INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			36.330,94		
	7	ADAPTADOR 2 EN 1 A289	1,47	10,29			
	5	ADAPTADOR DE CORRIENTE- AUTOMOVIL A864	14,32	71,60			
	1	ADAPTADOR TARGUS PORTABLES 75W OK A339	59,00	59,00			
	15	ANTIVIRUS MCAFFE PLUS FOR 1 USER A362	25,00	375,00			
	4	AUDIFONOS KSH-300 STEREO A868	11,62	46,48			
	1	BASE PORTABLE KLIPX NEGRO OK A487	13,00	13,00			
	6	BASE PORTABLE KLIPX VERDE OK A416	13,00	78,00			
	1	BATERIA EVA G A1	25,00	25,00			
	1	BATERIA EVA K A439	25,00	25,00			
	1	BLUETOOTH ADAPTER USB TARGUS NEXXT A256	11,17	11,17			
	3	CABLE HDMI 1.8M JETION A890	10,14	30,42			
	5	CABLE PARA IMPRESORA AGLER A596	1,32	6,60			
	2	CABLE PODER A8	1,62	3,24			
	19	CABLE SATA PODER A10	1,15	21,85			
	2	CABLE USB AMALE/MINI 5 PIN A277	3,00	6,00			
	5	CABLE USB AUSB A520	1,47	7,35			
	5	CABLE USB CON ENTRADAS PS/2 A192	2,92	14,60			
	39	CABLE UTP NEXXT CAT5 AZUL POR MT A5	0,85	33,15			
	2	CABLE VGA EXTENSION DB-15 MACHOHEMBRA OH A295	10,00	20,00			
	17	CAJA DYNAPOS CASH DRAWER BLACK A292	87,44	1.486,48			
	1	CAMARA GENIUS VID. CONF. 3000 3M OK A633	42,50	42,50			
	2	CAMARA SONY 14MB DSC-W530 NEGRO OK A399	180,18	360,36			
	1	CAMARA SONY 14MB DSC-W610V OK A220	176,40	176,40			
	1	CAMARA SONY 14MB DSC-W620 ROJA OK A393	205,00	205,00			
	22	CAMARA WEB KLIPX USB 1,3 A563	20,31	446,82			
	61	CAPUCHONES OK A312	0,25	15,25			
	2	CARGADOR DE PORTATIL ULTRA DC15 90W OK A613	35,28	70,56			
	1	CARGADOR PARA PORTATIL ORIGINAL A780	95,00	95,00			
	10	CARGADOR UNIVERSAL FORZA A879	41,16	411,60			
	1	CARGADOR UNIVERSAL SPEEDMIND A774	23,52	23,52			
	8	CARTUCHO CANNON 210 NEGRO OK A755	17,38	139,04			
	20	CARTUCHO CANNON 211 COLOR OK A756	27,98	559,60			
	2	CARTUCHO CANNON CL-31 COLOR OK A21	26,46	52,92			
	3	CARTUCHO HP 122 COLOR OK A567	17,64	52,92			
	4	CARTUCHO HP 122 NEGRO OK A566	14,20	56,80			
		SUMAN Y PASAN =====>			59.368,08	-	



COMPUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013
Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V.TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
		VIENEN=====			59.368,08	-	
	3	CARTUCHO HP 21 OK A23	20,58	61,74			
	5	CARTUCHO HP 22 COLOR A24	27,20	136,00			
	1	CARTUCHO HP 564 AMARILLO OK A770	12,57	12,57			
	1	CARTUCHO HP 564 CYAN OK A769	11,56	11,56			
	1	CARTUCHO HP 564 MAGENTA OK A771	12,58	12,58			
	5	CARTUCHO HP 60 COLOR OK A262	24,84	124,20			
	1	CARTUCHO HP 60 NEGRO OK A261	20,17	20,17			
	2	CARTUCHO HP 662 XL A875	30,87	61,74			
	2	CARTUCHO HP 74 OK A27	21,32	42,64			
	4	CARTUCHO HP 75 OK A28	26,93	107,72			
	1	CARTUCHO HP 88 AZUL (CIAN) OFFICE POR OK A171	18,85	18,85			
	1	CARTUCHO HP 88 C9396A NEGRO A170	28,04	28,04			
	1	CARTUCHO HP 88 YELLOW A677	20,29	20,29			
	2	CARTUCHO HP 88XL C939A ROJO (MAGENTA) OFF A169	19,59	39,18			
	1	CARTUCHO HP 920XL NEGRO P-HP6500 OK A366	33,73	33,73			
	2	CARTUCHO HP 940 CYAN OK A764	26,93	53,86			
	2	CARTUCHO HP 940 MAGENTA A763	29,21	58,42			
	1	CARTUCHO HP 940XL CYAN OK A337	36,75	36,75			
	1	CARTUCHO HP 940XL NEGRO OK A334	41,23	41,23			
	1	CARTUCHO HP 940XL YELLOW OK A335	30,44	30,44			
	1	CARTUCHO HP 950 NEGRO A167	33,33	33,33			
	1	CARTUCHO HP 951 AMARILLO A680	24,44	24,44			
	1	CARTUCHO HP 952 MAGENTA A679	25,86	25,86			
	2	CARTUCHO LEXMARK 27 OK A31	30,87	61,74			
	7	CASE QUASAD SX-C37071C KEY.PAR.MOU OPT A885	61,74	432,18			
	4	CINTA EPSON 7754 LQ-1050 1070 1170 OK A38	12,00	48,00			
	4	CINTA EPSON 8750 LX300 OK A39	6,32	25,28			
	5	CINTA EPSON FX-890 S015329 OK A40	8,50	42,50			
	1	COBERTOR DE CAUCHO PARA IPAD A893	11,73	11,73			
	4	COBERTORES 19" LCD 4 PIEZAS PLOMO A172	3,04	12,16			
	2	COMPUTADOR ALL-IN-ONE LENOVO A297	674,50	1.349,00			
	1	COMPUTADOR ALL-IN-ONE TOUCH SMART 320 A765	990,00	990,00			
	326	CONECTOR RJ45 NEXXT POR UNIDAD OK A574	0,29	94,54			
	1	COOLER JETION JT NCP022 NEGRO A616	8,79	8,79			
	4	COOLER JETION JT NCP022 ROSADO A848	8,79	35,16			
	2	COBERTOR LAMINA PARA IPHONE A895	4,40	8,80			
	2	DESINFECTAR PENDRIVER A887	2,94	5,88			
	4	DISCO DURO 1TB TOSHIBA PORTABLE A45	176,05	704,20			
	1	DISCO DURO 1TB SEAGATE OK A682	173,46	173,46			
	3	DISCO DURO 2TB SEAGATE A493	185,22	555,66			
	4	DISCO DURO 500 GB PARA PORTABLE A240	84,32	337,28			
	12	DISCO DURO 500 GB SEAGATE OK A437	95,09	1.141,08			
	4	DVD R-WRITER SAMSUNG INT-SATA A572	24,39	97,56			
	8	EARPHONE SPORT AZUL A871	4,56	36,48			
	10	EARPHONE SPORT GRIS A869	4,54	45,40			
	6	EARPHONE SPORT VERDE A870	4,56	27,36			
	1	ESTUCHE PARA CAMARA TARGUS OK A196	12,00	12,00			
	1	EXTENSION USB 2.0 JETION A896	4,19	4,19			
	19	FLASH MEMORY KINGSTON 16 GB DATA TRAVELER A365	16,80	319,20			
	1	FLASH MEMORY KINGSTON 8 GB DT SE3 ROJO A595	8,23	8,23			
	5	FLASH MEMORY KINGSTON 8 GB DT101 ROJO A841	9,51	47,55			
	5	FLASH MEMORY SANDISK 4 GB NEGRO A53	5,81	29,05			
	1	FUENTE DE PODER VITELTEX 650W OK A473	20,00	20,00			
	20	FUENTE DE PODER 550W SPEEDMIND ENERGY 24 PINE A461	17,38	347,60			
	5	GAME PAD GENIUS 8 BOTONES G-08XJ USB A238	6,09	30,45			
	1	HEADSET GENIUS HP-02 LIVE OR FOR MP3 OK A59	12,21	12,21			
	12	HEADSET KLIPXKSH-270 A564	6,18	74,16			
	8	HEADSET KLIPXSPORT EARPHONE A62	4,33	34,64			
	3	HP MINI 110-4300LA INTEL ATOM N2600 10.1" 2GB A888	407,69	1.223,07			
		SUMAN Y PASAN =====			59.368,08	-	



COMPUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013
Expresado en dólares USD

Pág: 3/6

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V.TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
		VIENEN=====			59.368,08	-	
	1	HP PAVILION CORE 17-363 QM 8GB/1TB 14" A836	1.062,10	1.062,10			
	5	HUB 4 PORT AZUL A865	7,35	36,75			
	3	HUB 4 PORT VERDE A867	7,38	22,14			
	1	IMPRESORA BIXOLON SP-270APG MATRICIAL NEGRO A659	225,00	225,00			
	2	IMPRESORA CANON MP 230 (INYECCION CONTINUA) A659	79,38	158,76			
	1	IMPRESORA HP 7500A A66	349,07	349,07			
	4	IMPRESORA HP DESKJET D1660 A69	49,98	199,92			
	1	IMPRESORA HP LASERJET P1102W OK A526	160,00	160,00			
	5	IPHONE USB CHARGER A860	20,18	100,90			
	1	JOYSTICK GENIUS F-31U VIBRATION USB OK A204	30,00	30,00			
	3	KLIPX MULTIMEDIA PARLANTES CON BAJO 2,1 STERO A855	29,46	88,38			
	4	LAPTOP LOCK MECHANICAL DEPTEK A906	4,19	16,76			
	1	LECTOR DE MEMORIA EXT. NOBUTECH 43 IN 1 OK A742	9,00	9,00			
	4	LECTOR DE MEMORIA EXTERNO MYO USB OK. A738	11,50	46,00			
	1	LIMPIA CD Y DVD 205 G RD90 OK A591	7,00	7,00			
	1	MAINBOARD ASROCK H6 1M-VS A815	79,00	79,00			
	2	MAINBOARD GIGABYTE A794	67,74	135,48			
	4	MAINBOARD BIOSTAR P4M900-MA S478 OK A270	75,00	300,00			
	1	MAINBOARD INTEL INTEGRATED ATOM A531	107,75	107,75			
	1	MALETIN KLIPX MODEL CARTERA BEIGE OK A400	30,00	30,00			
	1	MALETIN KLIPX NOTEBOOK REVERSIBLE ROSADO A448	11,03	11,03			
	2	MALETIN KLIPX REVERSIBLE SLEEVE 10,2 CAFÉ A259	11,03	22,06			
	1	MALETIN KLIPX REVERSIBLE SLEEVE 10,2 VERDE A506	11,03	11,03			
	1	MALETIN NEGRO OK A507	7,00	7,00			
	2	MALETIN NEGRO SPEEDMIND A844	11,76	23,52			
	5	MALETIN NOTEBOOKCASE NEGRO OK A258	21,83	109,15			
	4	MALETIN REVERSIBLE 15,6" ROSADO A859	16,86	67,44			
	3	MALETIN REVERSIBLE 15,6" CAFÉ A858	16,91	50,73			
	4	MALETIN REVERSIBLE 15,6" VERDE A857	16,92	67,68			
	2	MALETIN SPEEDMIND DE NYLON 10" OK A331	17,64	35,28			
	3	MEMORIA 1 GB KINGSTON 800 MHZ DDR2 OK A290	40,00	120,00			
	1	MEMORIA 1 GB MARKVISION 800 MHZ DESTOP DI A206	40,00	40,00			
	3	MEMORIA 1 GB ADATA PC-400 OK A557	38,22	114,66			
	2	MEMORIA 2 GB A DATA 800 MHZ DESKTOP DDR2 A202	80,00	160,00			
	4	MEMORIA 2 GB KINGSTON 1333 DDR3 PORTATIL O A90	36,21	144,84			
	2	MEMORIA 2 GB MARKVISION 800 MHGZ DESKTOP A89	45,00	90,00			
	1	MEMORIA 2 GB SD ADATA PC-DDR3 1333 A386	41,00	41,00			
	4	MEMORIA 4 GB KINGSTON 1333 DDR3 OK A784	49,28	197,12			
	1	MEMORIA 4 GB KINGSTON 1333 DDR3 PORTATIL OK A787	66,74	66,74			
	4	MEMORIA MCROSDHC 32GB KINGSTON A873	36,84	147,36			
	5	MEMORIA MCROSDHC AGB KINGSTON A850	9,04	45,20			
	9	MEMORIA MICRO SD SANDISK 8 GB OK A478	8,95	80,55			
	1	MEMORIA MICRO SD 16 GB SANDISK A824	17,27	17,27			
	2	MEMORY RAM 4GB CORSAIR A881	44,10	88,20			
	2	MESA DE PEDESTAL PARA PORTATIL AJUSTABLE OK A344	26,46	52,92			
	6	MESA SPEEDMIND OK A553	40,34	242,04			
	5	MICROPROCESADOR INTEL CORE7 - 2600 3.4 GHZ A468	333,11	1.665,55			
	1	MICROPROCESADOR INTEL CORE I5 3.10 GHZ A788	300,00	300,00			
	4	MICROPROCESADOR INTEL PENTIUM DUAL CORE 3 A529	99,00	396,00			
	5	MICROPROCESADOR INTEL PENTIUM DUAL CORE3 A227	97,00	485,00			
	1	MOCHILA TARGUS MOTOR LAPTOP OK A661	34,50	34,50			
	3	MONITOR LG 19" LED OK A808	149,94	449,82			
	2	MONITOR LG 20" OK A513	189,00	378,00			
	1	MOUSE GENIUS MINITRACKBALL 350 OK A101	17,50	17,50			
	1	MOUSE KEYBOARD WIRELESS USB BLACK A825	33,59	33,59			
	2	MOUSE KLIPX MOUSE AZUL A796	10,00	20,00			
	17	MOUSE KLIPX MINI RETRACTABLE (KMO-103) OK A178	7,03	119,51			
	5	MOUSE KLIPX OPTICAL AZUL A862	15,44	77,20			
	5	MOUSE KLIPX OPTICAL GRIS A863	15,44	77,20			
		SUMAN Y PASAN =====			59.368,08	-	



COMPLUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013
Expresado en dólares USD

Pág: 4/6

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V.TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
		VIENEN=====>			59.368,08	-	
	5	MOUSE KLIPX OPTICAL NEGRO A861	15,44	77,20			
	26	MOUSE KLIPX OPTICAL PS2 USB A106	7,08	184,08			
	4	MOUSE KLIPX OPTICAL USB OK A100	7,24	28,96			
	1	MOUSE KLIPX PLOMO MINI USB A463	8,07	8,07			
	5	MOUSE SPEEDMIND RETRACTIL USB A779	5,70	28,50			
	2	MOUSE USB LUX DEPTX BLUE A909	8,66	17,32			
	2	MULTICARD READER INTERNO OK A208	4,28	8,56			
	11	MULTICARD READER INTERNO SPEEDMIND A112	5,44	59,84			
	25	PACH CORD3 GRIS CAT5 A371	1,63	40,75			
	34	PAD MOUSE A113	0,70	23,80			
	52	PAPEL A4 RESMA OK A299	4,12	214,24			
	1	PAPEL FOTOGRAFICO KLIPX A818	4,41	4,41			
	1	PARLANTES WAS A832	20,00	20,00			
	14	PARLANTES KLIP STEREO SPEAKERS A629	12,02	168,28			
	1	PARLANTES KLIPX KES-350 USB A856	55,86	55,86			
	3	PARLANTES KLIPX MINI A470	9,00	27,00			
	27	PARLANTES KLIPX STEREO 2W KSH-3 A280	10,72	289,44			
	1	PELADOR Y CORTADOR DE CABLE OK A790	17,00	17,00			
	1	PILA PARA PORTATIL HP A380	65,00	65,00			
	100	POE A689	5,00	500,00			
	41	PONCHDDA A817	2,00	82,00			
	1	PORTATIL HP 1000-1215LA A624	820,85	820,85			
	1	PORTATIL TOSHIBA CORE I5 ULTRABOOK 32SD+500 A838	1.109,85	1.109,85			
	1	PORTATIL TOSHIBA NB 515 MINI A450	523,69	523,69			
	1	PROYECTOR 2700 LUMMENES SVGA A845	542,43	542,43			
	1	PROYECTOR EPSON POWER 824 3000 LUMMENES A675	977,55	977,55			
	2	PROYECTOR EPSON X14+ A611	900,00	1.800,00			
	5	REGLETA SPEEDMIND SUPRESOR 6 TOMAS OK A128	4,26	21,30			
	10	REGULADOR ENERGIA FORZA A423	15,00	150,00			
	1	ROUTER LINKSYS E1200-LA WIFI A849	77,91	77,91			
	3	ROUTER NEXXT 300MBPS STEALTH A582	39,69	119,07			
	9	ROUTER NEXXT WIRELESS NEBULA 150 A545	28,24	254,16			
	10	SANDISK USB FLASH 8 GB A839	11,00	110,00			
	1	SET DE LIMPIEZA A892	3,65	3,65			
	3	SILLA CONFORT CON GRAN ESPALDAR A650	105,00	315,00			
	5	SILLA MAJESTIC SECRETARIAL CON APOYA BRAZOS A877	36,72	183,60			
	4	SILLA MAJESTIC SECRETARIAL SENCILLA A878	40,00	160,00			
	2	SUPRESOR DE PICO A874	14,70	29,40			
	1	SUPRESOR DE PICO 12 SALIDAS FORZA OK A348	33,81	33,81			
	2	SUPRESOR DE PICO PARA PORTABLES OK A800	17,75	35,50			
	6	SWITCH 8 PORT NEXXT 10/100 OK A186	14,70	88,20			
	1	TABLET SAMSUNG GALAXY 2 GT - P3113 A882	323,40	323,40			
	10	TARJETA DE RED NEXXT PCI SIRIUS 100 OK A498	15,00	150,00			
	1	TARJETA PCI COMQTECH PARALELA OK A743	16,17	16,17			
	2	TARJETA PCI NOBUTECH USB 4PORT OK A744	11,36	22,72			
	2	TARJETA SONIDO GENIUS SM5.1 OK A141	16,00	32,00			
	1	TARJETA TV GENIUS USB 2.0 WITH REMOTE CTRL A395	52,00	52,00			
	1	TARJETA VIDEO ZOGIS 8400GS 1GB DDR3 OK A144	52,92	52,92			
	19	TECLADO BLACK USB KKS-050S A853	7,64	145,16			
	1	TECLADO GENIUS SLIMSTAR 110 PS2 A642	7,64	7,64			
	1	TECLADO JETIO JT-DKB059 USB A148	7,32	7,32			
	1	TECLADO KKW-110S USB A854	28,67	28,67			
	2	TECLADO QUASAD SX-K818 A509	8,96	17,92			
	2	TESTEADOR TRENDNET A819	79,80	159,60			
	23	TINTA AMARILLA 30 ML OK A600	2,00	46,00			
	13	TINTA AMARILLA PARA IMPRESORA 60 ML OK A491	5,00	65,00			
	12	TINTA AZUL 30 ML OK A599	3,12	37,44			
	12	TINTA AZUL PARA IMPRESORA 60 ML OK A489	5,00	60,00			
	9	TINTA EPSON NEGRO 500ML CONTINUA A654	8,81	79,29			
		SUMAN Y PASAN =====>			59.368,08	-	



COMPLUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013
Expresado en dólares USD

Pág: 5/6

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V. TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
		VIENEN=====>			59.368,08	-	
	4	TINTA EPSON YELLOW 500ML CONTINUA A653	9,09	36,36			
	1	TINTA NEGRA PARA IMPRESORA 1/2 LITRO OK A524	10,00	10,00			
	29	TINTA NEGRA PARA IMPRESORA 30 ML A577	1,64	47,56			
	17	TINTA NEGRA PARA IMPRESORA 60 ML A454	5,00	85,00			
	13	TINTA ROJA 30 ML OK A598	2,00	26,00			
	15	TINTA ROJA PARA IMPRESORA 60 ML OK A490	5,00	75,00			
	1	TONER SAMSUNG MLTD-109S OK A620	95,00	95,00			
	2	TONER SAMSUNG MLTDA-D108S A518	78,00	156,00			
	1	TOSHIBA U940-SP4103GL 6GB 500GB+32SDD A820	1,00	1,00			
	190	UNIDAD CD-R 700 MB A157	1,40	266,00			
	14	UNIDAD CD-R 700MB 80 MINUTOS 52X SLIM OK A156	0,55	7,70			
	3	UNIDAD DE DVD PORTABLE GP10 A586	36,24	108,72			
	4	UNIDAD DVD+R 8.5 GB 2.4 X DOUBLE LAYER OK A159	8,35	33,40			
	89	UNIDAD DVD-R 4.7 GB 16X A160	1,00	89,00			
	10	UNIONES NEXXT R,J45 CAT5 A561	3,00	30,00			
	13	UPC ORZA UPS NT-501 500VA A851	47,04	611,52			
	1	USB DATE IPHONE A831	1,97	1,97			
	2	USB DATE PARA BB A830	1,97	3,94			
	6	VOLANTE GENIUS TWINWHEEL F1/PS2 VIBRATION A575	47,04	282,24			
	1	WIFI USB NEXXT LYNX 300 A497	19,85	19,85			
1010201		DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			1.239,00		
		ARMUJOS CALVA LUIS FERNANDO	320,00	320,00			
		CELI SANCHEZ MAYRA ALEJANDRA	248,00	248,00			
		BRAVO REGALADO MARIA EUDOMILIA	671,00	671,00			
1010501		CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			5.948,27		
102		ACTIVO NO CORRIENTE					
1020101		MUEBLES Y ENSERES			812,00		
	1	ESTACION DE TRABAJO Y SILLON	289,00	310,00			
	1	ESCRITORIO Y SILLON EJECUTIVO	238,00	182,00			
	2	ARCHIVADORES METAL 4 CAJONES	85,00	170,00			
	1	VITRINA GRANDE ALUMINIO	150,00	150,00			
1020102		EQUIPOS DE COMPUTACIÓN			3.702,22		
	3	COMPUTADORES HP	750,00	2.250,00			
	3	IMPRESORAS	152,50	457,50			
	1	PORTATIL DELL	994,72	994,72			
1020103		VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			4.514,22		
			4.514,22	4.514,22			
2		PASIVO					
201		PASIVO CORRIENTE					
2010101		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				17.198,07	
201010101		LOCALES		17.198,07			
		RODRIGUEZ BARRERA CELIA MARIA	1.956,00				
		SAMANIEGO CASTILLO GLORIA JANETH	689,00				
		GALARZA BRIONES LUIS ANGEL	1.526,00				
		LOPEZ MARQUEZ LUISA FERNANDA	486,00				
		LOPEZ LANDIVAR MARCO PLUTARO	859,00				
		BERMEO CALVA MARIO FERNANDO	546,00				
		ORTIZ CALVA CELIA MARIA	1.200,00				
		BELDUMA SANCHEZ RONALD ALEJANDRO	652,00				
		CUJI LOPEZ DAVID SAMUEL	654,00				
		GAMBOA GOMEZ LUIS ALBERTO	1.520,00				
		MANIS BOUTIQUE	897,00				
		INDEVAL S.A	2.500,00				
		ML AGUIRRE CIA LTDA	3.713,07				
2010303		RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				245,56	
2010401		CON EL IESS				86,00	
2010402		POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS				109,83	
201040201		DECIMO TERCER SUELDO		33,33			
201040202		DECIMO CUARTO SUELDO		26,50			
201040203		FONDO DE RESERVA		33,33			
201040204		VACACIONES		16,67			
202		PASIVO NO CORRIENTE					
2020101		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				3.418,37	
202010101		LOCALES		3.418,37			
		ARREAGA CELI MARTHA ALEJANDRINA	3.418,37				
		SUMAN Y PASAN =====>			75.583,79	21.057,83	



COMPLUXCELLENT CIA LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE JULIO DEL 2013
Expresado en dólares USD

Pág: 6/6

CÓDIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V.TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERV.
		VIENEN=====>			75.583,79	21.057,83	
2020301		PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)				25.000,00	
		BANCO PICHINCHA	25000,00				
3		PATRIMONIO NETO				29.525,96	
301		CAPITAL		29525,96			
3010101		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	29.525,96				
		SUMAN=====>			75.583,79	75.583,79	

Santa Rosa , 1 de Julio del 2013

GERENTE

CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Al 1 de Julio del 2013

Expresado en dólares USD

1 ACTIVO		
101 ACTIVO CORRIENTE		66555,35
1010101 CAJA	265,10	
1010102 CAJA CHICA	30,00	
1010103 BANCOS	22742,04	
1010301 INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	36330,94	
1010201 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	1239,00	
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	5948,27	
102 ACTIVO NO CORRIENTE		9028,44
1020101 MUEBLES Y ENSERES	812,00	
1020102 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	3702,22	
1020103 VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓV	4514,22	
TOTAL ACTIVO		<u><u>75583,79</u></u>
2 PASIVO		
201 PASIVO CORRIENTE		42639,46
2010101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
201010101 LOCALES	17198,07	
20102 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
2010201 PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)	25000,00	
20103 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		
2010303 RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA	245,56	
20104 OTRAS OBLIGACIONES		
2010401 CON EL IESS	86,00	
2010402 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	109,83	
202 PASIVO NO CORRIENTE		3418,37
2020101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3418,37	
TOTAL PASIVO		<u><u>46057,83</u></u>
3 PATRIMONIO NETO		
30101 CAPITAL		29525,96
3010101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	29525,96	
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u><u>29525,96</u></u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO		<u><u>75583,79</u></u>

Santa, Rosa 1 de Julio del 2013

GERENTE

CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 01

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
01/07/2013		En la ciudad de Santa Rosa la Empresa CompuXcellent Cia Ltda. inicia sus operaciones	1/1			
	1010101	CAJA			265,10	
	1010102	CAJA CHICA			30,00	
	1010103	BANCOS			22.742,04	
	1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			1.239,00	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			36.330,94	
	1010401	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			5.948,27	
	1020101	MUEBLES Y ENSERES			812,00	
	1020102	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN			3.702,22	
	1020103	VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			4.514,22	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				17.198,07
	201010101	LOCALES		17.198,07		
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)		25.000,00		25.000,00
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				245,56
	2010401	CON EL IESS				86,00
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS				109,83
	201040201	DECIMO TERCER SUELDO		33,33		
	201040202	DECIMO CUARTO SUELDO		26,50		
	201040203	FONDO DE RESERVA		33,33		
	201040204	VACACIONES		16,67		
	2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				3.418,37
	202010101	LOCALES		3.418,37		
	3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO				29.525,96
		P/r Estado de Situación Inicial				
01/07/2013		02	1/2			
	1010101	CAJA			643,96	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				256,18
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				315,21
	2010304	IVA COBRADO				68,57
		P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013				
01/07/2013		03	1/3			
	520302	COSTO DE VENTAS			219,32	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				219,32
		P/r venta de mercaderías a precio de costo				
01/07/2013		04	1/4			
	1010103	BANCOS			700,00	
	1010101	CAJA				700,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia				
01/07/2013		05	1/5			
	520201	INTERNET			1.615,00	
		PASAN			78.762,07	77.147,07



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° **02**

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			78.762,07	77.147,07
	1010402	IVA PAGADO			193,80	
	1010103	BANCOS				1.776,50
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				32,30
01/07/2013		p/r compra del servicio de internet				
		06	2/6			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			1.273,00	
	1010402	IVA PAGADO			152,76	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				1.413,03
	201010101	LOCALES		1.413,03		
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				12,73
01/07/2013		p/r compra de mercadería a Tecno Mega a un plazo de 4 ms,				
		07	2/7			
	520215	TRANSPORTE			15,00	
	1010102	CAJA CHICA				15,00
01/07/2013		p/r traslado de 10 cartones de sillas				
		08	2/8			
	520202	SERVICIO DE ENLACES			200,00	
	1010402	IVA PAGADO			24,00	
	1010103	BANCOS				220,00
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA		0,02		4,00
01/07/2013		p/r compra del servicio de enlaces				
		09	2/9			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			2,32	
	1010402	IVA PAGADO			0,28	
	1010102	CAJA CHICA				2,60
02/07/2013		p/r cancelación a la Sra. Sonia Loaiza Romero				
		10	2/10			
	1010102	CAJA			1.630,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				915,18
	410103	VENTA DE SERVICIOS				540,18
	2010304	IVA COBRADO				174,64
02/07/2013		p/r venta demercaderias del 2/07/2013				
		11	2/11			
	520302	COSTO DE VENTAS			1.002,45	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				1.002,45
02/07/2013		P/r venta de mercadería a precio de costo				
		12	2/12			
	1010103	BANCOS			1.500,00	
	1010102	CAJA				1.500,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia				
		PASAN			84.755,68	84.755,68



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 03

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			84.755,68	84.755,68
02/07/2013		13	3/13			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			755,00	
	1010402	IVA PAGADO			90,60	
	1010103	BANCOS				838,05
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms.				7,55
02/07/2013		14	3/14			
	520203	SERVICIO DE CARGA			8,17	
	1010402	IVA PAGADO			0,98	
	1010101	CAJA				9,07
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de servicio de encomiendas		0,01		0,08
03/07/2013		15	3/15			
	1010102	CAJA			147,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				2,68
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				125,02
	2010304	IVA COBRADO P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013				15,32
03/07/2013		16	3/16			
	520302	COSTO DE VENTAS			5,76	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS P/r venta de mercaderías a precio de costo				5,76
03/07/2013		17	3/17			
	520112	OTROS GASTOS			26,79	
	1010402	IVA PAGADO			3,21	
	1010103	BANCOS p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms.				30,00
03/07/2013		18	3/18			
	520112	OTROS GASTOS			3,84	
	1010402	IVA PAGADO			0,46	
	1010103	BANCOS P/R Compra de utiles para la Compañía				4,30
03/07/2013		19	3/19			
	520108	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			39,86	
	1010402	IVA PAGADO			4,78	
	1010102	CAJA p/r pago por el servio de telefonía a CNT.				44,64
04/07/2013		20	3/20			
	1010102	CAJA			196,54	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				73,66
		PASAN			86.038,70	85.915,82



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 04

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN		86.038,70	85.915,82
	410103	VENTA DE SERVICIOS			101,82
	2010304	IVA COBRADO			21,06
		P/r Venta de Mercaderías del día 04/07/2013			
		21	4/21		
04/07/2013	520302	COSTO DE VENTAS		75,41	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			75,41
		P/r venta de mercaderías a precio de costo			
04/07/2013		22	4/22		
	1010103	BANCOS		500,00	
	1010101	CAJA			500,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía			
04/07/2013		23	4/23		
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		1.727,00	
	1010402	IVA PAGADO		207,24	
	1010103	BANCOS			1.916,97
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			17,27
		p/r compra a varios proveedores			
05/07/2013		24	4/24		
	1010102	CAJA		175,97	
	410101	VENTA DE BIENES 12%			41,03
	410103	VENTA DE SERVICIOS			116,09
	2010304	IVA COBRADO			18,85
		p/r venta de mercaderías del día 05/07/2013			
05/07/2013		25	4/25		
	520302	COSTO DE VENTAS		19,39	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			19,39
		P/r venta de mercaderías a precio de costo			
05/07/2013		26	4/26		
	1010103	BANCOS		200,00	
	1010102	CAJA			200,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía			
05/07/2013		27	4/27		
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		119,68	
	1010402	IVA PAGADO		14,36	
	1010103	BANCOS			131,65
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			2,39
		p/r compra a MEGAMICRO MAYORISTA	0,02		
		PASAN		89.077,76	89.077,76



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 05

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			89.077,76	89.077,76
06/07/2013		28	5/28			
	1010102	CAJA			109,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				41,06
	410103	VENTA DE SERVICIOS				56,26
	2010304	IVA COBRADO				11,68
		p/v de mercadería 6/07/2013				
06/07/2013		29	5/29			
	520302	COSTO DE VENTAS			43,53	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				43,53
		P/r venta de mercadería a precio de costo				
06/07/2013		30	5/30			
	1010103	BANCOS			150,00	
	1010102	CAJA				150,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
06/07/2013		31	5/31			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			634,31	
	1010402	IVA PAGADO			76,12	
	1010103	BANCOS				704,08
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				6,34
		p/ compra de mercaderías a varios proveedores				
08/07/2013		32	5/32			
	1010102	CAJA			13.394,05	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				195,54
	410103	VENTA DE SERVICIOS				11.763,43
	2010304	IVA COBRADO				1.435,08
		p/r venta de mercaderías del día 08/07/2013				
08/07/2013		33	5/33			
	520302	COSTO DE VENTAS			191,09	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				191,09
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
08/07/2013		34	5/34			
	1010103	BANCOS			13.394,05	
	1010101	CAJA				13.394,05
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
08/07/2013		35	5/35			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			6.080,20	
	1010402	IVA PAGADO			729,62	
	1010103	BANCOS				6.749,02
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				60,80
		p/ compra de mercaderías a varios proveedores				
		PASAN			123.879,72	123.879,72



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 06

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			123.879,72	123.879,72
		36	6/36			
08/07/2013	520215	TRANSPORTE			3,00	
	1010101	CAJA				3,00
		p/r pago por traslado de 2 cartonones s/g n°000060872				
08/07/2013		37	6/37			
	520215	TRANSPORTE			4,46	
	1010402	IVA PAGADO			0,54	
	1010101	CAJA				5,00
		p/r pago por traslado de carton de guayaquil a Santa Rosa s/f n° 000153470				
09/07/2013		38	6/38			
	1010101	CAJA			248,20	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				84,09
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				133,95
	2010304	IVA COBRADO				26,16
		p/r venta de mercadería del día 08/07/2013				
09/07/2013		39	6/39			
	520302	COSTO DE VENTAS			92,99	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				92,99
		p/venta de mercadería a precio de costo				
09/07/2013		40	6/40			
	1010103	BANCOS			248,20	
	1010101	CAJA				248,20
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
09/07/2013		41	6/41			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			386,70	
	1010402	IVA PAGADO			46,40	
	1010103	BANCOS				429,24
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				3,87
		P/R Compra de mercadería s/f n° 001-001-0000145815				
10/07/2013		42	6/42			
	1010102	CAJA			407,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				274,09
	410103	VENTA DE SERVICIOS				89,30
	2010304	IVA COBRADO				43,61
		p/r venta de mercadería del día 10/07/2013				
10/07/2013		43	6/43			
	520302	COSTO DE VENTAS			324,56	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				324,56
		P/r venta de mercaderías a precio de costo				
		PASAN			125.641,78	125.641,77



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 07

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN		125641,78	125641,77
10/07/2013		44	7/44		
	1010103	BANCOS		407,00	
	1010101	CAJA			407,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía			
10/07/2013		45	7/45		
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		113,60	
	1010402	IVA PAGADO		13,63	
	1010103	BANCOS			126,10
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			1,14
		p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000141946			
10/07/2013		46	7/46		
	520109	SERVICIO DE ENCOMIENDA		8,24	
	1010402	IVA PAGADO		1,03	
	520301	OTROS		0,36	
	1010103	BANCOS			9,47
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			0,16
		p/r pago por el servicio de correos + cobro por la transferencia s/f n° 082-003-000052595			
11/07/2013		47	7/47		
	1010102	CAJA		143,96	
	410101	VENTA DE BIENES 12%			52,65
	410103	VENTA DE SERVICIOS			75,89
	2010304	IVA COBRADO			15,42
		p/r venta de mercadería del día 11/07/2013			
11/07/2013		48	7/48		
	520302	COSTO DE VENTAS		61,15	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			61,15
		p/r venta de mercaderías a precio de costo			
11/07/2013		49	7/49		
	1010103	BANCOS		143,96	
	1010101	CAJA			143,96
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía			
11/07/2013		50	7/50		
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		12,90	
	1010402	IVA PAGADO		1,55	
	1010103	BANCOS			14,32
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			0,13
		p/r compra de mercaderías s/f n° 001-001-000013834			
12/07/2013		51	7/51		
	1010101	CAJA		438,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%			311,51
		PASAN		126.987,18	126.860,67



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 08

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			126.987,18	126.860,67
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,12
	410103	VENTA DE SERVICIOS				75,90
	2010304	IVA COBRADO				46,49
12/07/2013		p/r venta de mercadería del día 11/07/2013				
		52	8/52			
	520302	COSTO DE VENTAS			265,86	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				265,86
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		53	8/53			
12/07/2013	1010103	BANCOS			438,02	
	1010101	CAJA				438,02
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
12/07/2013		54	8/54			
	520109	SERVICIO DE ENCOMIENDA			2,72	
	1010402	IVA PAGADO			0,33	
	1010101	CAJA				3,05
		p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-001-000004871				
12/07/2013		55	8/55			
	520203	SERVICIO DE CARGA			17,86	
	1010402	IVA PAGADO			2,14	
	1010102	CAJA				20,00
		p/r pago a RUTAS ORENCES por envío de encomienda s/f n° 002-002-000149991				
13/07/2013		56	8/56			
	1010101	CAJA			127,27	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				54,69
	410103	VENTA DE SERVICIOS				58,94
	2010304	IVA COBRADO				13,64
		P/r venta de mercadería del día 13/07/2013				
13/07/2013		57	8/57			
	520302	COSTO DE VENTAS			57,68	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				57,68
		P/r venta de mercaderías a precio de costo				
13/07/2013		58	8/58			
	1010103	BANCOS			127,27	
	1010101	CAJA				127,27
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
15/07/2013		59	8/59			
	1010101	CAJA			371,01	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				224,11
		PASAN			128.397,33	128.250,43



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 09

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			128.397,33	128.250,43
	410103	VENTA DE SERVICIOS				107,15
	2010304	IVA COBRADO				39,75
15/07/2013		p/r venta de mercadería del día 15/07/2013				
		60	9/60			
	520302	COSTO DE VENTAS			90,43	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				90,43
15/07/2013		p/r venta de mercadería a precio de costo				
		61	9/61			
	1010103	BANCOS			200,00	
	1010101	CAJA				200,00
15/07/2013		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
		62	9/62			
	520203	SERVICIO DE CARGA			13,60	
	1010402	IVA PAGADO			1,63	
	1010102	CAJA				15,23
15/07/2013		p/r pago por el envío de varias cargas por SERVIENTREGA				
		63	9/63			
	520112	OTROS GASTOS			7,50	
	1010102	CAJA CHICA				7,50
15/07/2013		p/r pago por compra de comida s/g Vale de Caja				
		64	9/64			
	520112	OTROS GASTOS			3,57	
	1010402	IVA PAGADO			0,43	
	1010103	CAJA CHICA				4,00
15/07/2014		p/ r compra de pernos s/f n° 001-001-000009663				
		65	9/65			
	1010102	CAJA CHICA			50,00	
	1010101	CAJA				50,00
15/07/2013		p/r reposicion de caja chica				
		66	9/66			
	2010703	CON EL IEES			86,00	
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			33,33	
	201070403	FONDO DE RESERVA		33,33		
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			245,56	
	1010103	BANCOS				245,56
	1010101	CAJA				119,33
		P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago				
		PASAN			129.129,38	129.129,38



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013
Expresado en dólares USD

FOLIO N° 10

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			129.129,38	129.129,38
16/07/2013		67	10/67			
	1010102	CAJA			184,13	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				110,82
	410103	VENTA DE SERVICIOS				53,58
	2010304	IVA COBRADO				19,73
		p/r venta de mercadería del día 16/07/2013				
16/07/2013		68	10/68			
	520302	COSTO DE VENTAS			123,82	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				123,82
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
16/07/2013		69	10/69			
	1010103	BANCOS			184,13	
	1010101	CAJA				184,13
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
17/07/2013		70	10/70			
	1010101	CAJA			247,88	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				40,05
	410103	VENTA DE SERVICIOS				181,27
	2010304	IVA COBRADO				26,56
		p/r venta de mercadería del día 17/07/2013				
17/07/2013		71	10/71			
	520302	COSTO DE VENTAS			84,22	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				84,22
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
17/07/2013		72	10/72			
	1010103	BANCOS			247,88	
	1010101	CAJA				247,88
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
17/07/2013		73	10/73			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			328,00	
	1010402	IVA PAGADO			39,36	
	1010103	BANCOS				364,08
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				3,28
		p/r compra de mercadería a TecnoMega S/F N° 004-001-00044731				
17/07/2013		74	10/74			
	1010103	BANCOS			7.500,00	
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)				7.500,00
		p/r prestamo adquirido al Banco de Pichincha				
		PASAN			138.068,80	138.068,80



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 11

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			138.068,80	138.068,80
17/07/2013		75	11/75			
	1010101	CAJA			2.000,00	
	1010103	BANCOS				2.000,00
		p/r retiro de dinero según p/dep. del Banco de Pichincha				
18/07/2013		76	11/76			
	1010101	CAJA			544,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				60,72
	410103	VENTA DE SERVICIOS				425,01
	2010304	IVA COBRADO				58,29
		P/r venta de mercaderías del día 18/07/2013				
18/07/2013		77	11/77			
	520302	COSTO DE VENTAS			80,94	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				80,94
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
18/07/2013		78	11/78			
	1010103	BANCOS			544,02	
	1010101	CAJA				544,02
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
18/07/2013		79	11/79			
	520112	OTROS GASTOS			7,59	
	1010402	IVA PAGADO			0,91	
	1010102	CAJA CHICA				8,50
		p/r compra a Comercial Romero s/f n° 001-001-0006663				
18/07/2013		80	11/80			
	520112	OTROS GASTOS			22,32	
	1010402	IVA PAGADO			2,68	
	1010101	CAJA				25,00
		P/r pago por el cambio de aceite a TECNICENTRO DELGADO MOTOR'S s/f n° 001-001-001-0006663				
19/07/2013		81	11/81			
	1010101	CAJA			348,79	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				34,60
	410103	VENTA DE SERVICIOS				276,82
	2010304	IVA COBRADO				37,37
		P/r venta de mercaderías del día 19/07/2013				
19/07/2013		82	11/82			
	520302	COSTO DE VENTAS			20,84	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				20,84
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
		PASAN			141.640,90	141.640,90



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 12

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			141.640,90	141.640,90
19/07/2013		83	12/83			
	1010103	BANCOS			348,79	
	1010101	CAJA				348,79
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
19/07/2013		84	12/84			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			1.205,00	
	1010402	IVA PAGADO			144,60	
	1010103	BANCOS				1.337,55
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				12,05
		p/r compra a varios proveedores				
19/07/2013		85	12/85			
	1010302	UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA			4,55	
	1010402	IVA PAGADO			0,55	
	1010103	BANCOS				5,05
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				0,05
		P/r compra de utiles de oficina a LIBERÍA GUAYAQUIL s/f n° 001-003-000023221				
19/07/2013		86	12/86			
	520112	OTROS GASTOS			25,00	
	1010101	CAJA				25,00
		p/r pago por compra de comida s/g Vale de Caja				
20/07/2013		87	12/87			
	1010101	CAJA			437,73	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				172,06
	410103	VENTA DE SERVICIOS				218,77
	2010304	IVA COBRADO				46,90
		p/r venta de mercaderías del día 20/07/2013				
20/07/2013		88	12/88			
	520302	COSTO DE VENTAS			191,89	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				191,89
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
20/07/2013		89	12/89			
	1010103	BANCOS			437,73	
	1010101	CAJA				437,73
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
22/07/2013		90	12/90			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			524,00	
	1010402	IVA PAGADO			61,98	
	1010103	BANCOS				580,74
		PASAN			145.022,72	145.017,48



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 13

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			145.022,72	145.017,48
22/07/2013	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra a REPYCOM s/f n° 001-001-000063765				5,24
		91	13/91			
	1010101	CAJA			334,98	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				200,86
	410103	VENTA DE SERVICIOS				98,23
	2010304	IVA COBRADO				35,89
		p/r venta de mercadería del día 22/07/2013				
23/07/2013		92	13/92			
	520302	COSTO DE VENTAS			170,09	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				170,09
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
23/07/2013		93	13/93			
	1010103	BANCOS			334,98	
	1010101	CAJA				334,98
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
23/07/2013		94	13/94			
	520112	OTROS GASTOS			4,73	
	1010402	IVA PAGADO			0,57	
	1010102	CAJA CHICA				5,30
		p/r compra a SONIA LOAYZ S/F N° 001-002-000012100				
23/07/2013		95	13/95			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			1.274,50	
	1010402	IVA PAGADO			152,94	
	1010103	BANCOS				1.414,70
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra a REPYCOM s/f n° 001-001-000063765				12,75
23/07/2013		96	13/96			
	520112	OTROS GASTOS			160,00	
	1010101	CAJA				160,00
		p/r pago a RIGOTECH según vale de caja				
23/07/2013		97	13/97			
	520203	SERVICIO DE CARGA			3,08	
	1010402	IVA PAGADO			0,37	
	1010102	CAJA CHICA				3,45
		p/r servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f n° 220-001-000004183				
23/07/2013		98	13/98			
	520112	OTROS GASTOS			4,73	
		PASAN			147.463,69	147.458,95



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 14

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			147.463,69	147.458,95
	1010402	IVA PAGADO			0,57	
	1010101	CAJA				5,30
		p/r compra a Tecnicentro Delgado s/f n° 001-002-000012100				
		99	14/99			
23/07/2013	520203	SERVICIO DE CARGA			3,08	
	1010402	IVA PAGADO			0,37	
	1010102	CAJA CHICA				3,45
		p/r pago por el servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f 220-001-000004183				
24/07/2013		100	14/100			
	1010102	CAJA			136,51	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				32,58
	410103	VENTA DE SERVICIOS				89,30
	2010304	IVA COBRADO				14,63
		p/r venta de mercadería del día 24/07/2013				
24/07/2013		101	14/101			
	520302	COSTO DE VENTAS			36,16	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				36,16
		p/r venta de mercadería a precio de costo				
24/07/2013		102	14/102			
	1010103	BANCOS			136,51	
	1010101	CAJA				136,51
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
25/07/2013		103	14/103			
	1010101	CAJA			63,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				38,39
	410103	VENTA DE SERVICIOS				17,86
	2010304	IVA COBRADO				6,75
		p/r venta de mercadería del día 25/07/2013				
25/07/2013		104	14/104			
	520302	COSTO DE VENTAS			1,64	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				1,64
		P/r venta de mercaderías a precio de costo				
25/07/2013		105	14/105			
	1010103	BANCOS			63,00	
	1010101	CAJA				63,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
		PASAN			147.904,52	147.904,51



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013
Expresado en dólares USD

FOLIO N° 15

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			147.904,52	147.904,51
		106				
25/07/2013	1010101	CAJA	15/106		1.239,00	
	1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS p/r cobro de documentos y ctas por cobrar				1.239,00
		107				
26/07/2013	520106	COMBUSTIBLES	15/107		4,10	
	1010402	I/A PAGADO			0,49	
	1010101	CAJA p/r pago por el consumo de gasolina s/f 002-002- 000587391 a GASOLINERA DEL VOLANTE				4,59
26/07/2013		108	15/108			
	1010101	CAJA			161,59	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				126,42
	410103	VENTA DE SERVICIOS				17,86
	2010304	I/A COBRADO				17,31
		P/r venta de mercaderías del día 26/07/2013				
26/07/2013		109	15/109			
	520302	COSTO DE VENTAS			123,11	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS P/r venta de mercaderías a precio de costo				123,11
26/07/2013		110	15/110			
	1010103	BANCOS			161,59	
	1010101	CAJA p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia				161,59
26/07/2013		111	15/111			
	520112	OTROS GASTOS			62,50	
	1010402	I/A PAGADO			7,50	
	1010101	CAJA p/r compra a ALMACEN ELECTROHOGAR				70,00
26/07/2013		112	15/112			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			4.174,56	
	1010402	I/A PAGADO			500,95	
	1010103	BANCOS				4.633,76
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería a varios proveedores				41,75
26/07/2013		113	15/113			
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)			500,00	
	1010103	BANCOS p/r Pago de cuota del prestamo al bco pichincha				500,00
26/07/2013		114	15/114			
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			1.713,07	
	201010101	LOCALES		1.713,07		
	2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			1.400,00	
	1010103	BANCOS p/r pago de ctas pendientes de pago				3.113,07
27/07/2013		115	15/115			
	520108	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			211,47	
	1010101	CAJA p/r pago de energia electrica mes de julio				211,47
27/07/2013		116	15/116			
	1010101	CAJA			156,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				50,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				89,30
	2010304	I/A COBRADO				16,72
		PASAN			158.320,47	158.320,47



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 16

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			158.320,47	158.320,47
		P/r venta de mercaderías del día 27/07/2013				
27/07/2013		117	16/117			
	520302	COSTO DE VENTAS			55,22	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				55,22
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
27/07/2013		118	16/118			
	1010103	BANCOS			156,02	
	1010101	CAJA				156,02
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		119	16/119			
29/07/2013	1010102	CAJA			601,91	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				165,19
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				368,66
	2010304	IVA COBRADO				64,06
		p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013				
29/07/2013		120	16/120			
	520302	COSTO DE VENTAS			154,93	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				154,93
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
29/07/2013		121	16/121			
	1010103	BANCOS			601,91	
	1010102	CAJA				601,91
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
29/07/2013		122	16/122			
	520203	SERVICIO DE CARGA			2,82	
	1010402	IVA PAGADO			0,34	
	1010102	CAJA CHICA				3,13
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				0,03
		p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-002-000004240				
29/07/2013		123	16/123			
	1010302	UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA			3,66	
	1010402	IVA PAGADO			0,44	
	1010101	CAJA				4,06
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				0,04
		P/r compra a LIBRERÍA GUAYAQUIL (O.LL.C)				
		PASAN			159.897,72	159.897,71



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 17

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			159.897,72	159.897,71
29/07/2013		124	17/124			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			1.784,60	
	1010402	IVA PAGADO			214,15	
	1010103	BANCOS				1.980,91
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA P/r compra de mercaderías a varios proveedores				17,85
30/07/2013		125	17/125			
	1010101	CAJA			463,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				334,82
	410103	VENTA DE SERVICIOS				78,57
	2010304	IVA COBRADO				49,61
		p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013				
30/07/2013		126	17/126			
	520302	COSTO DE VENTAS			364,45	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				364,45
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
30/07/2013		127	17/127			
	1010103	BANCOS			463,00	
	1010101	CAJA				463,00
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
31/07/2013		128	17/128			
	1010101	CAJA			193,37	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				74,42
	410103	VENTA DE SERVICIOS				98,23
	2010304	IVA COBRADO				20,72
		P/r venta de mercadería del día 31/07/2013				
31/07/2013		129	17/129			
	520302	COSTO DE VENTAS			85,76	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				85,76
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
31/07/2013		130	17/130			
	1010103	BANCOS			193,37	
	1010101	CAJA				193,37
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
31/07/2013		131	17/131			
	520203	SERVICIO DE CARGA			5,99	
	1010402	IVA PAGADO			0,72	
	1010102	CAJA CHICA				6,65
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA P/r pago por servicio de encomienda a SERVIENTREGA S.A de las Facutras N°220-002-000004266 y 220-002-000004274				0,06
		PASAN				
					163.666,12	163.666,11



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 18

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			163.666,12	163.666,11
31/07/2013		132	18/132			
	520105	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			16,96	
	1010402	IVA PAGADO			2,04	
	1010101	CAJA				18,83
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra a IMPROACERO LTDA. s/f n° 001-001-000115873				0,17
31/07/2013		133	18/133			
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES				
	520101				400,00	
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)			81,93	
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			76,50	
	2010401	CON EL IESS				86,00
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS				109,83
	201040201	DECIMO TERCER SUELDO		33,33		
	201040202	DECIMO CUARTO SUELDO		26,50		
	201040203	FONDO DE RESERVA		33,33		
	201040204	VACACIONES		16,67		
	1010101	CAJA				362,60
		p/r sueldos por julio y provisiones sociales				
31/07/2013		134	18/134			
	2010304	IVA COBRADO			2.344,80	
	1010401	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			352,61	
	1010402	IVA PAGADO				2.697,41
		p/liquidacion del IVA del mes julio				
01/08/2013		135	18/135			
	520201	INTERNET			1.615,00	
	1010402	IVA PAGADO			193,80	
	1010103	BANCOS				1.776,50
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra del servicio de internet				32,30
01/08/2013		136	18/136			
	1010101	CAJA			556,77	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				318,53
	410103	VENTA DE SERVICIOS				178,59
	2010304	IVA COBRADO				59,65
		p/r venta de mercadería del día 01/08/2013				
01/08/2013		137	18/137			
	520302	COSTO DE VENTAS			251,71	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS p/r venta de mercaderías a precio de costo				251,71
		PASAN			169.558,24	169.558,24



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 19

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			169.558,24	169.558,24
		138	19/138			
01/08/2013	1010103	BANCOS			556,77	
	1010101	CAJA				556,77
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
01/08/2013		139	19/139			
	520202	SERVICIO DE ENLACES			200,00	
	1010402	IVA PAGADO			24,00	
	1010103	BANCOS				220,00
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				4,00
		p/r compra del servicio de enlaces				
02/08/2013		140	19/140			
	1010102	CAJA			409,04	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				75,90
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				285,74
	2010304	IVA COBRADO				43,40
		p/r venta de mercadería del día 02/08/2013				
02/08/2013		141	19/141			
	520302	COSTO DE VENTAS			117,51	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				117,51
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
02/08/2013		142	19/142			
	1010103	BANCOS			409,04	
	1010101	CAJA				409,04
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
03/08/2013		143	19/143			
	1010101	CAJA			489,91	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				321,34
	410103	VENTA DE SERVICIOS				116,08
	2010304	IVA COBRADO				52,49
		p/r venta de mercadería del día 03/08/2013				
03/08/2013		144	19/144			
	520302	COSTO DE VENTAS			337,49	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				337,49
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
03/08/2013		145	19/145			
	1010103	BANCOS			489,91	
	1010101	CAJA				489,91
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		PASAN			172.591,91	172.591,91



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 20

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			172.591,91	172.591,91
05/08/2013		146	20/146			
	1010102	CAJA			908,04	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				309,82
	410103	VENTA DE SERVICIOS				500,93
	2010304	IVA COBRADO				97,29
		p/r venta de mercadería del día 05/08/2013				
05/08/2013		147	20/147			
	520302	COSTO DE VENTAS			312,98	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				312,98
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
05/08/2013		148	20/148			
	1010103	BANCOS			908,04	
	1010101	CAJA				908,04
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
05/08/2013		149	20/149			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			886,98	
	1010402	IVA PAGADO			107,55	
	520203	SERVICIO DE CARGA			9,25	
	1010103	BANCOS				994,82
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				8,96
		Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759				
06/08/2013		150	20/150			
	1010102	CAJA			185,51	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				67,41
	410103	VENTA DE SERVICIOS				98,22
	2010304	IVA COBRADO				19,88
		p/r venta de mercadería del día 06/08/2013				
06/08/2013		151	20/151			
	520302	COSTO DE VENTAS			53,15	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				53,15
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
06/08/2013		152	20/152			
	1010103	BANCOS			185,51	
	1010101	CAJA				185,51
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
07/08/2013		153	20/153			
	1010101	CAJA			729,05	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				579,50
	410103	VENTA DE SERVICIOS				71,44
	2010304	IVA COBRADO				78,11
		PASAN			176.877,96	176.877,96



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 21

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			176.877,96	176.877,96
07/08/2013		p/r venta de mercadería del día 07/08/2013				
		154	21/154			
	520302	COSTO DE VENTAS			568,33	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				568,33
07/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		155	21/155			
	1010103	BANCOS			729,05	
	1010101	CAJA				729,05
05/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		156	21/156			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			432,00	
	1010402	IVA PAGADO			51,84	
	1010103	BANCOS				479,52
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				4,32
08/08/2013		Se compra a UBIQUIM s/f n°001-001-0017759				
		157	21/157			
	1010102	CAJA			509,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				285,72
	410102	VENTA DE BIENES 0%				4,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				165,19
	2010304	IVA COBRADO				54,11
08/08/2013		p/r venta de mercadería del día 07/08/2013				
		158	21/158			
	520302	COSTO DE VENTAS			275,89	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				275,89
08/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		159	21/159			
	1010103	BANCOS			509,02	
	1010102	CAJA				509,02
08/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		160	21/160			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			598,67	
	1010402	IVA PAGADO			71,84	
	1010103	BANCOS				664,52
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				5,99
09/08/2013		p/r compra a MARTEL s/f n° 003-001-000020938				
		161	21/161			
	1010102	CAJA			246,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				83,02
		PASAN			180.869,62	180.706,64



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 22

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			180.869,62	180.706,64
	410103	VENTA DE SERVICIOS				136,62
	2010304	IVA COBRADO				26,36
09/08/2013		p/r venta de mercadería del día 09/08/2013				
		162	22/162			
	520302	COSTO DE VENTAS			78,45	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				78,45
09/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		163	22/163			
	1010103	BANCOS			246,00	
	1010101	CAJA				246,00
09/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		164	22/164			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			952,82	
	1010402	IVA PAGADO			114,34	
	1010103	BANCOS				1.057,63
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				9,53
10/08/2013		Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759				
		165	22/165			
	1010101	CAJA			883,12	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				338,83
	410103	VENTA DE SERVICIOS				102,67
	2010304	IVA COBRADO				441,62
10/08/2013		p/r venta de mercadería del día 09/08/2013				
		166	22/166			
	520302	COSTO DE VENTAS			345,74	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				345,74
10/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		167	22/167			
	1010103	BANCOS			883,12	
	1010101	CAJA				883,12
12/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		168	22/168			
	1010102	CAJA			2.327,99	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				1.877,67
	410103	VENTA DE SERVICIOS				200,89
	2010304	IVA COBRADO				249,43
		p/r venta de mercadería del día 12/08/2013				
		PASAN			186.701,19	186.701,19



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 23

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			186.701,19	186.701,19
12/08/2013		169	23/169			
	520302	COSTO DE VENTAS			1.785,21	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				1.785,21
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
12/08/2013		170	23/170			
	1010103	BANCOS			2.327,99	
	1010101	CAJA				2.327,99
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
12/08/2013		171	23/171			
	520104	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES			1.080,00	
	1010402	IVA PAGADO			129,60	
	1010103	BANCOS				1.097,28
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				21,60
	2010302	RETENCION EN LA FUENTE IVA				90,72
		p/r pago por construccion a Angel Aguilar Sánchez s/f nº 001-001-000000475				
12/08/2013		172	23/172			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			270,00	
	1010402	IVA PAGADO			32,40	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				299,70
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				2,70
		p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F Nº 005-001-00318226				
13/08/2013		173	23/173			
	1010102	CAJA			236,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				63,39
	410103	VENTA DE SERVICIOS				147,34
	2010304	IVA COBRADO				25,29
		p/r venta de mercadería del día 13/08/2013				
13/08/2013		174	23/174			
	520302	COSTO DE VENTAS			61,11	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				61,11
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
13/08/2013		175	23/175			
	1010103	BANCOS			236,02	
	1010102	CAJA				236,02
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		PASAN			192.859,53	192.859,53



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 24

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			192.859,53	192.859,53
13/08/2013		176	24/176			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			614,84	
	1010402	IVA PAGADO			73,78	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				682,47
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				6,15
		p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F N° 005-004-00010000				
14/08/2013		177	24/177			
	1010102	CAJA			353,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				203,58
	410103	VENTA DE SERVICIOS				111,62
	2010304	IVA COBRADO				37,82
		p/r venta de mercadería del día 14/08/2013				
14/08/2013		178	24/178			
	520302	COSTO DE VENTAS			197,45	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				197,45
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
14/08/2013		179	24/179			
	1010103	BANCOS			353,02	
	1010101	CAJA				353,02
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
15/08/2013		180	24/180			
	1010101	CAJA			738,62	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				100,91
	410103	VENTA DE SERVICIOS				479,29
	2010304	IVA COBRADO				158,42
		p/r venta de mercadería del día 14/08/2013				
15/08/2013		181	24/181			
	520302	COSTO DE VENTAS			98,13	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				98,13
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
15/08/2013		182	24/182			
	1010103	BANCOS			738,62	
	1010101	CAJA				738,62
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		PASAN			196.027,03	196.027,03



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 25

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			196.027,03	196.027,03
15/08/2013		183	25/183			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			179,54	
	1010402	IVA PAGADO			21,54	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				199,29
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería a SIGLO 21 Ss/f nº 005/001/000318795				1,80
15/08/2013		184	25/184			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			528,30	
	1010402	IVA PAGADO			63,40	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				586,41
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería s/f 001-002-000147866				5,28
15/08/2013		185	25/185			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			55,50	
	1010402	IVA PAGADO			6,66	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				61,61
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería a INTCOMEX S.A s/f nº 001-002-000147846				0,56
15/08/2013		186	25/186			
	2010401	CON EL IEES			86,00	
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			33,33	
	201040203	FONDO DE RESERVA		33,33		
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			242,01	
	1010101	CAJA				119,33
	1010103	BANCOS				242,01
		p/r pago dal IEES seguro y fondo de reserva, retenciones mes julio				
16/08/2013		187	25/187			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			691,20	
	1010402	IVA PAGADO			82,94	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				767,23
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería s/f nº 003-001- 000143962				6,91
16/08/2013		188	25/188			
	1010102	CAJA			1.148,62	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				116,95
	410103	VENTA DE SERVICIOS				908,60
	2010304	IVA COBRADO				123,07
		p/r venta de mercadería del día 16/08/2013				
		PASAN			199.166,07	199.166,07



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 26

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			199.166,07	199.166,07
16/08/2013		189	26/189			
	520302	COSTO DE VENTAS			112,89	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				112,89
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
16/08/2013		190	26/190			
	1010103	BANCOS			1.148,62	
	1010101	CAJA				1.148,62
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
17/08/2013		191	26/191			
	1010101	CAJA			189,01	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				43,75
	410103	VENTA DE SERVICIOS				125,01
	2010304	IVA COBRADO				20,25
		p/r venta de mercadería del día 17/08/2013				
17/08/2013		192	26/192			
	520302	COSTO DE VENTAS			38,95	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				38,95
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
17/08/2013		193	26/193			
	1010103	BANCOS			189,01	
	1010102	CAJA				189,01
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
17/08/2013		194	26/194			
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)			625,00	
	520113	INTERESES PAGADOS			69,13	
	1010103	BANCOS				694,13
		p/r pago de cuota No 1 de prestamo				
19/08/2013		195	26/195			
	1010102	CAJA			1.251,60	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				274,12
	410103	VENTA DE SERVICIOS				843,38
	2010304	IVA COBRADO				134,10
		p/r venta de mercadería del día 19/08/2013				
19/08/2013		196	26/196			
	520302	COSTO DE VENTAS			79,67	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				79,67
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
19/08/2013		197	26/197			
	1010103	BANCOS			1.251,60	
	1010102	CAJA				1.251,60
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		PASAN			204.121,55	204.121,55



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 27

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			204.121,55	204.121,55
20/08/2013		198	27/198			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			1.130,00	
	1010402	IVA PAGADO			134,40	
	1010103	BANCOS				1.253,10
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería a ECUATELSA S.A s/f n° 001/001/000022014				11,30
20/08/2013		199	27/199			
	1010102	CAJA			613,13	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				98,84
	410103	VENTA DE SERVICIOS				448,60
	2010304	IVA COBRADO p/r venta de mercadería del día 20/08/2013				65,69
20/08/2013		200	27/200			
	520302	COSTO DE VENTAS			96,78	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS p/r venta de mercaderías a precio de costo				96,78
20/08/2013		201	27/201			
	1010103	BANCOS			613,13	
	1010101	CAJA p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				613,13
21/08/2013		202	27/202			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			143,06	
	1010402	IVA PAGADO			17,17	
	1010103	BANCOS				158,80
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería s/f 003-001-000021060				1,43
21/08/2013		203	27/203			
	1010101	CAJA			163,77	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				83,71
	410103	VENTA DE SERVICIOS				62,51
	2010304	IVA COBRADO p/r venta de mercadería del día 20/08/2013				17,55
21/08/2013		204	27/204			
	520302	COSTO DE VENTAS			80,23	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS p/r venta de mercaderías a precio de costo				80,23
21/08/2013		205	27/205			
	1010103	BANCOS			163,77	
	1010101	CAJA p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				163,77
		PASAN			207.276,99	207.276,98



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 28

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			207.276,99	207.276,98
22/08/2013		206	28/206			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			797,40	
	1010402	IVA PAGADO			93,29	
	1010103	BANCOS				882,71
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA p/r compra de mercadería s/f n° 001-001-000014288				7,97
22/08/2013		207	28/207			
	1010102	CAJA			100,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				49,11
	410103	VENTA DE SERVICIOS				40,18
	2010304	IVA COBRADO p/venta de mercadería 22/08/2014 anexo 45				10,71
22/08/2013		208	28/208			
	520302	COSTO DE VENTAS			46,57	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS p/r venta de mercaderías a precio de costo				46,57
22/08/2013		209	28/209			
	1010103	BANCOS			100,00	
	1010101	CAJA p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				100,00
22/08/2013		210	28/210			
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			4.049,00	
	201010101	LOCALES		4.049,00		
	1010103	BANCOS p/r pago a proveedores pendientes de pago				4.049,00
23/08/2013		211	28/211			
	1010102	CAJA			1.039,51	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				60,27
	410103	VENTA DE SERVICIOS				867,86
	2010304	IVA COBRADO p/r venta de mercadería del día 23/08/2013				111,38
23/08/2013		212	28/212			
	520302	COSTO DE VENTAS			58,65	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS p/r venta de mercaderías a precio de costo				58,65
23/08/2013		213	28/213			
	1010103	BANCOS			1.039,51	
	1010102	CAJA p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				1.039,51
24/08/2013		214	28/214			
	1010102	CAJA			4.938,96	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				948,22
	410103	VENTA DE SERVICIOS				3.461,57
	2010304	IVA COBRADO				529,17
		PASAN			219.539,88	219.539,88



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 29

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			219.539,88	219.539,88
24/08/2013		p/r venta de mercadería del día 215	29/215			
	520302	COSTO DE VENTAS			936,45	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				936,45
24/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo 216	29/216			
	1010103	BANCOS			4.938,96	
	1010101	CAJA				4.938,96
26/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia 217	29/217			
	1010101	CAJA			708,02	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				262,50
	410103	VENTA DE SERVICIOS				369,66
	2010304	IVA COBRADO				75,86
26/08/2013		p/r venta de mercadería del día 218	29/218			
	520302	COSTO DE VENTAS			245,15	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				245,15
26/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo 219	29/219			
	1010103	BANCOS			708,02	
	1010101	CAJA				708,02
26/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia 220	29/220			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			2.157,59	
	1010402	IVA PAGADO			258,91	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				2.394,92
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				21,58
		p/r compra de mercadería a varios proveedores s/fn° 001-002-000148363 (INCOTEX) y s/fn° 005-001-000320332 (SIGLO 21)				
26/08/2013		221	29/221			
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)			500,00	
	1010103	BANCOS				500,00
		p/r pago de cuota de prestamo bco pichincha				
28/08/2013		222	29/222			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			322,66	
	1010402	IVA PAGADO			38,72	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				358,15
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				3,23
		p/r compra de mercadería S/F N° 005-001-000320850				
28/08/2013		223	29/223			
	520112	OTROS GASTOS			12,10	
	1010402	IVA PAGADO			1,45	
	1010101	CAJA				13,31
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				0,24
		PASAN			230.367,92	230.367,92



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 30

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			230.367,92	230.367,92
28/08/2013		p/r elaboración de Block de Comp/Retención 50x2 serie 001-001 1/2 OF.P QUIMICO				
		224	30/224			
	1010102	CAJA			132,99	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				56,24
	410103	VENTA DE SERVICIOS				62,50
	2010304	IVA COBRADO				14,25
28/08/2013		p/r venta de mercadería del día				
		225	30/225			
	520302	COSTO DE VENTAS			54,12	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				54,12
28/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		226	30/226			
	1010103	BANCOS			132,99	
	1010101	CAJA				132,99
29/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		227	30/227			
	1010101	CAJA			1.451,89	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				69,21
	410103	VENTA DE SERVICIOS				1.227,12
	2010304	IVA COBRADO				155,56
29/08/2013		p/r venta de mercadería del día				
		228	30/228			
	520302	COSTO DE VENTAS			70,48	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				70,48
29/08/2013		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		229	30/229			
	1010103	BANCOS			1.451,89	
	1010101	CAJA				1.451,89
30/08/2013		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
		230	30/230			
	1010101	CAJA			1.008,25	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				12,50
	410103	VENTA DE SERVICIOS				887,72
	2010304	IVA COBRADO				108,03
30/08/2013		p/r venta de mercadería del día				
		231	30/231			
	520302	COSTO DE VENTAS			11,47	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				11,47
		p/r venta de mercaderías a precio de costo				
		PASAN			234.681,99	234.681,99



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 31

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			234.681,99	234.681,99
30/08/2013		232	31/231			
	1010103	BANCOS			1.008,25	
	1010101	CAJA				1.008,25
		p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia				
30/08/2013		233	31/233			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			728,99	
	1010402	IVA PAGADO			87,48	
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				809,18
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				7,29
		p/r compra de mercadería s/f n° 001-001-0018100				
31/08/2013		234	31/234			
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			400,00	
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)			81,93	
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			76,50	
	2010401	CON EL IESS				86,00
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS				109,83
	201040201	DECIMO TERCER SUELDO		33,33		
	201040202	DECIMO CUARTO SUELDO		26,50		
	201040203	FONDO DE RESERVA		33,33		
	201040204	VACACIONES		16,67		
	1010101	CAJA				362,60
		p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales				
31/08/2014		235	31/235			
	2010304	IVA COBRADO			2.709,48	
	1010401	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)				910,58
	1010402	IVA PAGADO				1.798,91
		p/r liquidacion del Iva del mes de Agosto				
01/09/2013		236	31/236			
	520201	INTERNET			1.615,00	
	1010402	IVA PAGADO			193,80	
	1010103	BANCOS				1.776,50
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				32,30
		p/r compra del servicio de internet				
01/09/2013		237	31/237			
	520202	SERVICIO DE ENLACES			200,00	
	1010402	IVA PAGADO			24,00	
	1010103	BANCOS				220,00
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				4,00
		p/r compra del servicio de enlaces				
		PASAN			241.807,42	241.807,42



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 32

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			241.807,42	241.807,42
02/09/2013		238	32/238			
	1010102	CAJA			1.630,00	
25/10/3022		VENTA DE BIENES 12%				915,18
	410103	VENTA DE SERVICIOS				540,18
	2010304	IVA COBRADO				174,64
		p/r venta de mercadería del día 02/09/2013				
02/09/2013		239	32/239			
	520302	COSTO DE VENTAS			1.002,45	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				1.002,45
		P/r venta de mercadería a precio de costo				
02/09/2013		240	32/240			
	1010103	BANCOS			1.500,00	
	1010101	CAJA				1.500,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
03/09/2013		241	32/241			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			755,00	
	1010402	IVA PAGADO			90,60	
	1010103	BANCOS				838,05
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				7,55
		p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,				
03/09/2013		242	32/242			
	520203	SERVICIO DE CARGA			8,17	
	1010402	IVA PAGADO			0,98	
	1010102	CAJA				9,07
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				0,08
		p/r compra de servicio de encomiendas				
07/09/2013		243	32/243			
	1010102	CAJA			4.367,91	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				275,00
	410103	VENTA DE SERVICIOS				3.624,92
	2010304	IVA COBRADO				467,99
		p/r venta de mercadería del día 02/09/2013				
07/09/2013		244	32/244			
	520302	COSTO DE VENTAS			245,00	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				245,00
		P/r venta de mercadería a precio de costo				
07/09/2013		245	32/245			
	1010103	BANCOS			4.367,91	
	1010101	CAJA				4.367,91
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
		PASAN			255.775,45	255.775,44



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013
Expresado en dólares USD

FOLIO N° 33

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			255.775,45	255.775,44
		246				
09/09/2013			33/246			
	1010101	CAJA			3.331,00	
	410101	VENTA DE BIENES 12%				84,82
	410103	VENTA DE SERVICIOS				2.889,29
	2010304	IVA COBRADO				356,89
		p/r venta de mercadería del día 02/09/2013				
09/09/2013		247	33/247			
	520302	COSTO DE VENTAS			79,87	
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				79,87
		P/r venta de mercadería a precio de costo				
09/09/2013		248	33/248			
	1010103	BANCOS			3.331,00	
	1010101	CAJA				3.331,00
		p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cía				
12/09/2013		249	33/249			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			736,00	
	1010402	IVA PAGADO			88,32	
	1010103	BANCOS				816,96
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				7,36
		p/r compra de mercadería s/f/n°005-003-000032639				
13/09/2013		250	33/250			
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			157,60	
	1010402	IVA PAGADO			18,91	
	1010103	BANCOS				174,94
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA				1,58
		p/r compra de mercadería s/f/n 005-003-00032639				
15/09/2013		251	33/251			
	2010401	CON EL IEISS			86,00	
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			33,33	
	201040203	FONDO DE RESERVA		33,33		
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			195,43	
	2010302	RETENCION EN LA FUENTE IVA			90,72	
	1010103	BANCOS				286,15
	1010101	CAJA				119,33
		p/r pago IEISS seguro y fondo de reserva mes agostionoy reten				
17/09/2013		252	33/252			
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)			625,00	
	520113	INTERESES PAGADOS			69,13	
	1010103	BANCOS				694,13
		p/r pago de cuota No 2 prestamo bco pichincha				
26/09/2013		253	33/253			
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)			500,00	
	1010103	BANCOS				500,00
		p/r pago de cuota de prestamo al banco pichincha				
30/09/2013		254	33/254			
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			400,00	
		PASAN			265.517,77	265.117,76



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

FOLIO N° 34

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			265.517,77	265.117,76
	520102	de reserva)			81,93	
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			76,50	
	2010401	CON EL IESS				86,00
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		-		109,83
	201040201	DECIMO TERCER SUELDO		33,33		
	201040202	DECIMO CUARTO SUELDO		26,50		
	201040203	FONDO DE RESERVA		33,33		
	201040204	VACACIONES		16,67		
	1010102	CAJA				362,60
		p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013				
30/09/2013		255	34/255			
	2010704	IVA COBRADO			999,53	
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)				776,71
	1010402	IVA PAGADO				222,81
		p/r liquidación iva mes septiembre				
30/09/2013		256	34/256			
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			4.821,00	
	201010101	LOCALES		4.821,00		
	1010103	BANCOS				4.821,00
		p/r pago de cuentas pendientes de pago				
		SUBTOTAL			271496,73	271496,73
		ASIENTOS DE REGULACIÓN				
		257	34/257			
	410101	VENTA DE BIENES 12%			11.943,44	
	410102	VENTA DE BIENES 0%			28,12	
	410103	VENTA DE SERVICIOS			34.526,32	
	520302	COSTO DE VENTAS				11.584,57
	420101	GANANCIA BRUTA EN VENTAS				34.913,31
		p/r trasnpaso de ventas a costo				
		AJUSTES				
		258	34/258			
30/09/2013	520110	DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			404,53	
	52011001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		18,27		
	52011002	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		205,69		
	52011003	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		180,57		
	1020104	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				404,53
	102010401	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES		18,27		
	102010402	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		205,69		
	102010403	DEPRECIACION ACUMULADA VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		180,57		
		p/r depreciacion acumulada de propieadad, planta y equipo				
		259	34/259			
	520111	CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA			8,21	
	1010302	UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA				8,21
		p/r consumo de suministros de oficina				
		PASAN			318.419,73	318.419,73



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO DIARIO

De Julio a Septiembre del 2013
Expresado en dólares USD

FOLIO N° **35**

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		..... VIENEN			318.419,73	318419,73
30/09/2013		260	35/260			
	420101	GANANCIA BRUTA EN VENTAS			34.913,31	
	30203	PERDIDAS Y GANANCIAS				34.913,31
		p/r cierre de la cuenta de ingresos				
30/09/2013		261	35/261			
	30203	PERDIDAS Y GANANCIAS			9.470,16	
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES				1.200,00
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)				245,80
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				229,50
	520104	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES				1.080,00
	520105	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				16,96
	520106	COMBUSTIBLES				4,10
	520107	TRANSPORTE				22,46
	520108	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES				251,33
	520109	SERVICIO DE ENCOMIENDA				10,96
	520110	DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				404,53
	520111	CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA				8,21
	520112	OTROS GASTOS				340,67
	520113	INTERESES PAGADOS				138,26
	520201	INTERNET				4.845,00
	520202	SERVICIO DE ENLACES				600,00
	520203	SERVICIO DE CARGA				72,02
	520204	CUENTAS INCOBRABLES				-
	520301	OTROS				0,36
30/09/2013		262	35/262			
	30203	PERDIDAS Y GANANCIAS			25.443,15	
	2010501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				3.816,47
	2010305	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				4.757,87
	30202	UTILIDAD DEL EJERCICIO				16.868,81
		p/r participación de trabajadores e impuesto a la renta				
30/09/2013		263	35/263			
	30202	UTILIDAD DEL EJERCICIO			16.868,81	
	30301	RESERVA LEGAL				1.686,88
	30302	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA				1.686,88
	30204	GANANCIA NETA DEL PERIODO				13.495,05
		p/r reservas				
30/09/2013		264	35/264			
	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			14.187,00	
	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)			29.750,00	
	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA			20,57	
	2010401	CON EL IEES			86,00	
	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			339,34	
	2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			2.018,37	
	1020104	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			404,53	
	2010501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			3.816,47	
	2010305	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			4.757,87	
	30204	GANANCIA NETA DEL PERIODO			13.495,05	
	30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			29.525,96	
	30301	RESERVA LEGAL			1.686,88	
	30302	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA			1.686,88	
	1010101	CAJA				1.515,21
	1010102	CAJA CHICA				20,43
	1010103	BANCOS				29.317,36
	1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS				-
	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS				57.279,89
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)				4.613,59
	1020101	MUEBLES Y ENSERES				812,00
	1020102	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN				3.702,22
	1020103	VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL				4.514,22
		p/r cierre de cuenta activos, pasivos y capital				
		SUMA TOTAL			506.890,08	506.890,08

Santa, Rosa 30 de Septiembre del 2013

GERENTE

CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: CAJA

CÓDIGO: 1010101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	265,10		265,10
01/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	1/2	643,96		909,06
01/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	1/4		700,00	209,06
02/07/2013	p/r venta demercaderías del 2/07/2013	2/10	1.630,00		1.839,06
02/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	2/12		1.500,00	339,06
02/07/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	3/14		9,07	329,99
03/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	3/15	147,02		477,02
03/07/2013	p/r pago por el servio de telefonía a CNT.	3/19		44,64	432,37
04/07/2013	P/r Venta de Mercaderías del día 04/07/2013	3/20	196,54		628,91
04/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	4/22		500,00	128,91
05/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 05/07/2013	4/24	175,97		304,89
05/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	4/26		200,00	104,89
06/07/2013	p/v de mercadería 6/07/2013	5/28	109,00		213,88
06/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	5/30		150,00	63,88
08/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 08/07/2013	5/32	13.394,05		13.457,93
08/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	5/34		13.394,05	63,88
08/07/2013	p/r pago por traslado de 2 cartonones s/g n°000060872	6/36		3,00	60,88
08/07/2013	p/r pago por traslado de carton de guayaquil a Santa Rosa s/f n° 000153470	6/37		5,00	55,89
09/07/2013	p/r venta de mercadería del día 08/07/2013	6/38	248,20		304,09
09/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	6/40		248,20	55,89
10/07/2013	p/r venta de mercadería del día 10/07/2013	6/42	407,00		462,89
10/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	7/44		407,00	55,89
11/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/47	143,96		199,85
11/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	7/49		143,96	55,89
12/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/51	438,02		493,91
12/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	8/53		438,02	55,89
12/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-001-00004871	8/54		3,05	52,84
12/07/2013	p/r pago a RUTAS ORENCES por envío de encomienda s/f n° 002-002-000149991	8/55		20,00	32,84
13/07/2013	P/r venta de mercadería del día 13/07/2013	8/56	127,27		160,11
13/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	8/58		127,27	32,84
15/07/2013	p/r venta de mercadería del día 15/07/2013	8/59	371,01		403,85
15/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	9/61		200,00	203,85
15/07/2013	p/r pago por el envío de varias cargas por SERVIENTREGA	9/62		15,23	188,62
15/07/2014	p/r reposicion de caja chica	9/65		50,00	138,62
15/07/2014	P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago	9/66		119,33	19,29
16/07/2013	p/r venta de mercadería del día 16/07/2013	10/67	184,13		203,42
16/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	10/69		184,13	19,29
17/07/2013	p/r venta de mercadería del día 17/07/2013	10/70	247,88		267,17
17/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	10/72		247,88	19,29
17/07/2013	p/r retiro de dinero según p/dep. del Banco de Pichincha	11/75	2.000,00		2.019,29
18/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 18/07/2013	11/76	544,02		2.563,31
18/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	11/78		544,02	2.019,29
18/07/2013	P/r pago por el cambio de aceite a TECNICENTRO DELGADO MOTOR S s/f n° 001-001-001-0006663	11/80		25,00	1.994,29
19/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 19/07/2013	11/81	348,79		2.343,08
19/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	12/83		348,79	1.994,29
19/07/2013	p/r pago por compra de comida s/g Vale de Caja	12/86		25,00	1.969,29
20/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 20/07/2013	12/87	437,73		2.407,02
20/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	12/89		437,73	1.969,29
22/07/2013	p/r venta de mercadería del día 22/07/2013	13/91	334,98		2.304,27
23/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	13/93		334,98	1.969,29
	PASAN		22.394,63	20.425,34	1.969,29



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1010101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN		22.394,63	20.425,34	1.969,29
23/07/2013	p/r pago a RIGOTECH según vale de caja	13/96		160,00	1.809,29
23/07/2013	p/r compra a Tecnicentro Delgado s/f n° 001-002-000012100	13/98		5,30	1.803,99
24/07/2013	p/r venta de mercadería del día 24/07/2013	14/100	136,51		1.940,50
24/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	14/102		136,51	1.803,99
25/07/2013	p/r venta de mercadería del día 25/07/2013	14/103	63,00		1.866,99
25/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	14/105		63,00	1.803,99
25/07/2013	p/r cobro de documentos y ctas por cobrar	15/106	1.239,00		3.042,99
26/07/2013	p/r pago por el consumo de gasolina s/r 002-002-000587391 a GASOLINERA DEL VOLANTE	15/107		4,59	3.038,40
26/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 26/07/2013	15/108	161,59		3.199,99
26/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	15/110		161,59	3.038,40
26/07/2013	p/r compra a ALMACEN ELECTROHOGAR	15/111		70,00	2.968,40
27/07/2013	p/r pago de energía eléctrica mes de julio	15/115		211,47	2.756,93
27/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 27/07/2013	15/116	156,02		2.912,95
27/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	16/118		156,02	2.756,93
29/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	16/119	601,91		3.358,84
29/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	16/121		601,91	2.756,93
29/07/2013	P/r compra a LIBRERÍA GUA YAQUIL (O.L.L.C)	16/123		4,06	2.752,87
30/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	17/125	463,00		3.215,87
30/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	17/127		463,00	2.752,87
31/07/2013	P/r venta de mercadería del día 31/07/2013	17/128	193,37		2.946,24
31/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	17/130		193,37	2.752,87
31/07/2013	p/r compra a IMPROACERO LTDA. s/f n° 001-001-000115873	18/132		18,83	2.734,04
31/07/2013	p/r sueldos por julio y provisiones sociales	18/133		362,60	2.371,44
01/08/2013	p/r venta de mercadería del día 01/08/2013	18/136	556,77		2.928,22
01/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	19/138		556,77	2.371,44
02/08/2013	p/r venta de mercadería del día 02/08/2013	19/140	409,04		2.780,48
02/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	19/142		409,04	2.371,44
03/08/2013	p/r venta de mercadería del día 03/08/2013	19/143	489,91		2.861,35
03/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	19/145		489,91	2.371,44
05/08/2013	p/r venta de mercadería del día 05/08/2013	20/146	908,04		3.279,48
05/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	20/148		908,04	2.371,44
06/08/2013	p/r venta de mercadería del día 06/08/2013	20/150	185,51		2.556,95
06/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	20/152		185,51	2.371,44
07/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	20/153	729,05		3.100,49
07/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	21/155		729,05	2.371,44
08/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	21/157	509,02		2.880,46
08/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	21/159		509,02	2.371,44
09/08/2013	p/r venta de mercadería del día 09/08/2013	21/161	246,00		2.617,44
09/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	22/163		246,00	2.371,44
10/08/2013	p/r venta de mercadería del día 09/08/2013	22/165	883,12		3.254,56
10/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	22/167		883,12	2.371,44
12/08/2013	p/r venta de mercadería del día 12/08/2013	22/168	2.327,99		4.699,43
12/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	23/170		2.327,99	2.371,44
13/08/2013	p/r venta de mercadería del día 13/08/2013	23/173	236,02		2.607,46
13/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	23/175		236,02	2.371,44
14/08/2013	p/r venta de mercadería del día 14/08/2013	24/177	353,02		2.724,47
14/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	24/179		353,02	2.371,44
15/08/2013	p/r venta de mercadería del día 14/08/2013	24/180	738,62		3.110,07
15/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	24/182		738,62	2.371,44
15/08/2014	p/r pago dal IESS seguro y fondo de reserva, retenciones mes julio	25/186		119,33	2.252,11
	PASAN		33.981,13	31.729,02	2.252,11



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR

Expresado en miles de dolares americanos USD \$

CUENTA: CAJA

CÓDIGO: 1010101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN		33.981,13	31.729,02	2.252,11
16/08/2013	p/r venta de mercadería del día 16/08/2013	25/188	1.148,62		3.400,73
16/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	26/190		1.148,62	2.252,11
17/08/2013	p/r venta de mercadería del día 17/08/2013	26/191	189,01		2.441,12
17/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	26/193		189,01	2.252,11
19/08/2013	p/r venta de mercadería del día 19/08/2013	26/195	1.251,60		3.503,71
19/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	26/197		1.251,60	2.252,11
20/08/2013	p/r venta de mercadería del día 20/08/2013	27/199	613,13		2.865,25
20/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	27/201		613,13	2.252,11
21/08/2013	p/r venta de mercadería del día 20/08/2013	27/203	163,77		2.415,88
21/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	27/205		163,77	2.252,11
22/08/2013	p/venta de mercadería 22/08/2014 anexo 45	28/207	100,00		2.352,12
22/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	28/209		100,00	2.252,11
23/08/2013	p/r venta de mercadería del día 23/08/2013	28/211	1.039,51		3.291,62
23/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	28/213		1.039,51	2.252,11
24/08/2013	p/r venta de mercadería del día	28/214	4.938,96		7.191,08
24/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	29/216		4.938,96	2.252,11
26/08/2013	p/r venta de mercadería del día	29/217	708,02		2.960,13
26/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	29/219		708,02	2.252,11
28/08/2013	p/r elaboración de Block de Comp/Retención 50x2 serie 001-001 1/2 OF.P QUIMICO	29/223		13,31	2.238,80
28/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/224	132,99		2.371,79
28/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	30/226		132,99	2.238,80
29/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/227	1.451,89		3.690,69
29/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	30/229		1.451,89	2.238,80
30/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/230	1.008,25		3.247,05
30/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	31/231		1.008,25	2.238,80
31/08/2013	p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales	31/234		362,60	1.876,20
02/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	32/238	1.630,00		3.506,21
02/09/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	32/240		1.500,00	2.006,21
03/09/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	32/242		9,07	1.997,14
07/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	32/243	4.367,91		6.365,05
07/09/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	32/245		4.367,91	1.997,14
09/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	33/246	3.331,00		5.328,14
09/09/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	33/248		3.331,00	1.997,14
15/09/2013	p/r pago IESS seguro y fondo de reserva mes agostsionoy reten	33/251		119,33	1.877,81
30/09/2013	p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013	33/254		362,60	1.515,21
	SUMAN =====>		56.055,79	54.540,58	1.515,21



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR

Expresado en dólares USD

CUENTA: CAJA CHICA

CÓDIGO: 1010102

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	30,00		30,00
01/07/2013	p/r traslado de 10 cartones de sillas	2/7		15,00	15,00
01/07/2013	p/r cancelación a la Sra. Sonnia Loaiza Romero	2/9		2,60	12,40
15/07/2013	p/r pago por compra de comida s/g Vale de Caja	9/63		7,50	4,90
15/07/2013	p/ r compra de pernos s/f n° 001-001-000009663	9/64		4,00	0,90
15/07/2014	p/r reposicion de caja chica	9/65	50,00		50,90
18/07/2013	p/r compra a Comercial Romero s/f n° 001-001-0006663	11/79		8,50	42,40
23/07/2013	p/r compra a SONIA LOAYZ S/F N° 001-002-000012100	13/94		5,30	37,10
23/07/2013	p/r servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f n° 220-001-00000418	13/97		3,45	33,66
23/07/2013	p/r pago por el servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f 220-001-000004183	14/99		3,45	30,21
29/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-002-000004240	16/122		3,13	27,08
31/07/2013	P/r pago por servicio de encomienda a SERVIENTREGA S.A de las Facutras N° 220-002-000004266 y 220-002-000004274	17/131		6,65	20,43
	SUMAN =====>		80,00	59,57	20,43



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1010103

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	22.742,04		22.742,04
01/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	1/4	700,00		23.442,04
01/07/2013	p/r compra del servicio de internet	1/5		1.776,50	21.665,54
01/07/2013	p/r compra del servicio de enlaces	2/8		220,00	21.445,54
02/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	2/12	1.500,00		22.945,54
02/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	3/13		838,05	22.107,49
03/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	3/17		30,00	22.077,49
03/07/2013	P/R Compra de utiles para la Compañía	3/18		4,30	22.073,18
04/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	4/22	500,00		22.573,18
04/07/2013	p/r compra a varios proveedores	4/23		1.916,97	20.656,21
05/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	4/26	200,00		20.856,21
05/07/2013	p/r compra a MEGAMICRO MAYORISTA	4/27		131,65	20.724,57
06/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	5/30	150,00		20.874,57
06/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/31		704,08	20.170,48
08/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	5/34	13.394,05		33.564,53
08/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/35		6.749,02	26.815,51
09/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	6/40	248,20		27.063,71
09/07/2013	P/R Compra de mercadería s/f n° 001-001-0000145815	6/41		429,24	26.634,47
10/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	7/44	407,00		27.041,47
10/07/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000141946	7/45		126,10	26.915,38
10/07/2013	p/r pago por el servicio de correos + cobro por la transferencia s/f n° 082-003-000052595	7/46		9,47	26.905,91
11/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	7/49	143,96		27.049,87
11/07/2013	p/r compra de mercaderías s/f n° 001-001-000013834	7/50		14,32	27.035,55
12/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	8/53	438,02		27.473,57
13/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	8/58	127,27		27.600,84
15/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	9/61	200,00		27.800,84
15/07/2014	P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago	9/66		245,56	27.555,28
16/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	10/69	184,13		27.739,41
17/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	10/72	247,88		27.987,29
17/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega S/F N° 004-001-00044731	10/73		364,08	27.623,21
17/07/2013	p/r prestamo adquirido al Banco de Pchincha	10/74	7500,00		35.123,21
17/07/2013	p/r retiro de dinero según p/dep. del Banco de Pchincha	11/75		2.000,00	33.123,21
18/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	11/78	544,02		33.667,22
19/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	12/83	348,79		34.016,01
19/07/2013	p/r compra a varios proveedores	12/84		1.337,55	32.678,46
19/07/2013	P/r compra de utiles de oficina a LIBERIA GUA Y A QUIL s/r n° 001-003-000023221	12/85		5,05	32.673,41
20/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	12/89	437,73		33.111,14
22/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	12/90		580,74	32.530,40
23/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	13/93	334,98		32.865,38
23/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	13/95		1.414,70	31.450,69
24/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	14/102	136,51		31.587,19
25/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	14/105	63,00		31.650,19
26/07/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	15/110	161,59		31.811,79
26/07/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores	15/112		4.633,76	27.178,03
26/07/2013	p/r Pago de cuota del prestamo al bco pichincha	15/113		500,00	26.678,03
26/07/2013	p/r pago de ctas pendientes de pago	15/114		3.113,07	23.564,96
27/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	16/118	156,02		23.720,97
29/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	16/119	601,91		24.322,88
29/07/2013	P/r compra de mercaderías a varios proveedores	17/124		1.980,91	22.341,98
30/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	17/127	463,00		22.804,97
31/07/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	17/130	193,37		22.998,34
01/08/2013	p/r compra del servicio de internet	18/135		1.776,50	21.221,84
01/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	19/138	556,77		21.778,62
	PASAN....		52.680,23	30.901,61	21.778,62



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares USD

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1010103

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN		52.680,23	30.901,61	21.778,62
01/08/2013	p/r compra del servicio de enlaces	19/139		220,00	21.558,62
02/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	19/142	409,04		21.967,65
03/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	19/145	489,91		22.457,56
05/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	20/148	908,04		23.365,60
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f nº001-001-0017759	20/149		994,82	22.370,79
06/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	20/152	185,51		22.556,29
07/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	21/155	729,05		23.285,34
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f nº001-001-0017759	21/156		479,52	22.805,82
08/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	21/159	509,02		23.314,84
08/08/2013	p/r compra a MARTEL s/f nº 003-001-000020938	21/160		664,52	22.650,32
09/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	22/163	246,00		22.896,32
09/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f nº001-001-0017759	22/164		1.057,63	21.838,69
10/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	22/167	883,12		22.721,81
12/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	23/170	2.327,99		25.049,79
12/08/2013	p/r pago por construccion a Angel Aguilar Sánchez s/f nº 001-001-000000475	23/171		1.097,28	23.952,51
13/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	23/175	236,02		24.188,53
14/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	24/179	353,02		24.541,56
15/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	24/182	738,62		25.280,18
15/08/2013	P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago	25/186		242,01	25.038,17
16/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	26/190	1.148,62		26.186,78
17/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	26/193	189,01		26.375,79
17/08/2013	p/r pago de cuota No 1 de prestamo	26/194		694,13	25.681,66
19/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	26/197	1.251,60		26.933,26
20/08/2013	p/r compra de mercadería a ECUATELSA S.A s/f nº 001/001/000022014	27/198		1.253,10	25.680,16
20/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	27/201	613,13		26.293,30
21/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 003-001-000021060	27/202		158,80	26.134,50
21/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	27/205	163,77		26.298,27
22/08/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 001-001-000014288	28/206		882,71	25.415,55
22/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	28/209	100,00		25.515,56
22/08/2013	p/r pago a proveedores pendientes de pago	28/210		4.049,00	21.466,56
23/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	28/213	1.039,51		22.506,06
24/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	29/216	4.938,96		27.445,03
26/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	29/219	708,02		28.153,05
26/08/2013	p/r pago de cuota de prestamo bco pichincha	29/221		500,00	27.653,05
28/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	30/226	132,99		27.786,04
29/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	30/229	1.451,89		29.237,93
30/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	31/231	1.008,25		30.246,17
31/08/2014	p/r compra del servicio de internet	31/236		1.776,50	28.469,67
01/09/2013	p/r compra del servicio de enlaces	31/237		220,00	28.249,67
02/09/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	32/240	1.500,00		29.749,67
03/09/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	32/241		838,05	28.911,62
07/09/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	32/245	4.367,91		33.279,53
09/09/2013	p/r depósito a la cuenta del banco de pichincha de la Cia	33/248	3.331,00		36.610,54
12/09/2013	p/r compra de mercadería s/f nº005-003-000032639	33/249		816,96	35.793,58
12/09/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 005-003-00032639	33/250		174,94	35.618,64
15/09/2013	p/r pago IESS seguro y fondo de reserva mes agostionoy reten	33/251		286,15	35.332,49
17/09/2013	p/r pago de cuota No 2 prestamo bco pichincha	33/252		694,13	34.638,36
26/09/2013	p/r pago de cuota de prestamo al banco pichincha	33/253		500,00	34.138,36
30/09/2013	p/r pago de cuentas pendientes de pago	34/256		4.821,00	29.317,36
	SUMA TOTAL		82.640,22	53.322,86	29.317,36



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

CÓDIGO: 1010201

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	1.239,00		1.239,00
25/07/2013	p/r cobro de documentos y ctas por cobrar	15/106		1.239,00	-
	SUMAN=====>		1.239,00	1.239,00	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: INVENTARIOS DE MERCADERÍAS

CÓDIGO: 1010301

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	36.330,94		36.330,94
01/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	1/3		219,32	36.111,62
01/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms.	2/6	1.273,00		37.384,62
01/07/2013	p/r cancelación a la Sra. Sonnia Loaiza Romero	2/9	2,32		37.386,94
02/07/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	2/11		1.002,45	36.384,49
02/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms.	3/13	755,00		37.139,49
03/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	3/16		5,76	37.133,73
04/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	4/21		75,41	37.058,32
04/07/2013	p/r compra a varios proveedores	4/23	1.727,00		38.785,32
05/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	4/25		19,39	38.765,93
05/07/2013	p/r compra a MEGAMICRO MAYORISTA	4/27	119,68		38.885,61
06/07/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	5/29		43,53	38.842,08
06/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/31	634,31		39.476,39
08/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	5/33		191,09	39.285,30
08/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/35	6.080,20		45.365,50
09/07/2013	p/venta de mercadería a precio de costo	6/39		92,99	45.272,51
09/07/2013	P/R Compra de mercadería s/f n° 001-001-0000145815	6/41	386,70		45.659,21
10/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	6/43		324,56	45.334,65
10/07/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000141946	7/45	113,60		45.448,25
11/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	7/48		61,15	45.387,10
11/07/2013	p/r compra de mercaderías s/f n° 001-001-000013834	7/50	12,90		45.400,00
12/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	8/52		265,86	45.134,14
13/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	8/57		57,68	45.076,46
15/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	9/60		90,43	44.986,03
16/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	10/68		123,82	44.862,21
17/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	10/71		84,22	44.777,99
17/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega S/F N° 004- 001- 00044731	10/73	328,00		45.105,99
18/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	11/77		80,94	45.025,05
19/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	11/82		20,84	45.004,21
19/07/2013	p/r compra a varios proveedores	12/84	1.205,00		46.209,21
20/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	12/88		191,89	46.017,32
22/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	12/90	524,00		46.541,32
23/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	13/92		170,09	46.371,23
23/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	13/95	1.274,50		47.645,73
24/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	14/101		36,16	47.609,57
25/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	14/104		1,64	47.607,93
26/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	15/108		123,11	47.484,82
	PASAN....		50.767,15	3.282,33	47.484,82



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares USD

CUENTA: INVENTARIOS DE MERCADERÍAS

CÓDIGO: 1010301

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN		50.767,15	3.282,33	47.484,82
26/07/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores	15/112	4.174,56		51.659,38
27/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	16/117		55,22	51.604,16
29/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	16/120		154,93	51.449,23
29/07/2013	P/r compra de mercaderías a varios proveedores	17/124	1.784,60		53.233,83
30/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	17/126		364,45	52.869,38
31/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	17/129		85,76	52.783,62
01/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	18/137		251,71	52.531,91
02/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	19/141		117,51	52.414,40
03/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	19/144		337,49	52.076,91
05/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	20/147		312,98	51.763,93
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f nº001-001-0017759	20/149	886,98		52.650,91
06/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	20/151		53,15	52.597,76
07/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	21/154		568,33	52.029,43
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f nº001-001-0017759	21/156	432,00		52.461,43
08/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	21/158		275,89	52.185,54
08/08/2013	p/r compra a MARTEL s/f nº 003-001-000020938	21/160	598,67		52.784,21
09/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	22/162		78,45	52.705,76
09/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f nº001-001-0017759	22/164	952,82		53.658,58
10/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	22/166		345,74	53.312,84
12/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	23/169		1.785,21	51.527,63
12/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F Nº 005-001-00318226	23/172	270,00		51.797,63
13/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	23/174		61,11	51.736,52
13/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F Nº 005-001-00318226	24/176	614,84		52.351,36
14/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	24/178		197,45	52.153,91
15/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	24/181		98,13	52.055,78
15/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 Ss/f nº 005/001/000318795	25/183	179,54		52.235,32
15/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 001-002-000147866	25/184	528,30		52.763,62
15/08/2013	p/r compra de mercadería a INTCOMEX S.A s/f nº 001-002-000147846	25/185	55,50		52.819,12
16/08/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 003-001-000143962	25/187	691,20		53.510,32
16/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	26/189		112,89	53.397,43
17/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	26/192		38,95	53.358,48
19/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	26/196		79,67	53.278,81
20/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 Ss/f nº 001/001/000022014	27/198	1.130,00		54.408,81
20/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	27/200		96,78	54.312,03
21/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 003-001-000021060	27/202	143,06		54.455,09
21/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	27/204		80,23	54.374,86
22/08/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 001-001-000014288	28/206	797,40		55.172,26
22/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	28/208		46,57	55.125,69
23/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	28/212		58,65	55.067,04
24/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	29/215		936,45	54.130,59
26/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	29/218		245,15	53.885,44
26/08/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores s/f nº 001-002-000148363 (INCOTEX) y s/f nº 005-001-000320332 (SIGLO 21)	29/220	2.157,59		56.043,03
28/08/2013	p/r compra de mercadería S/F Nº 005-001-000320850	29/222	322,66		56.365,69
28/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	30/225		54,12	56.311,57
29/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	30/228		70,48	56.241,09
30/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	30/231		11,47	56.229,62
30/08/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 001-001-0018100	31/233	728,99		56.958,61
02/09/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	32/239		1.002,45	55.956,16
03/09/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	32/241	755,00		56.711,16
07/09/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	32/244		245,00	56.466,16
09/09/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	33/247		79,87	56.386,29
09/09/2013	p/r compra de mercadería s/f nº005-003-000032639	33/249	736,00		57.122,29
13/09/2013	p/r compra de mercadería s/f nº005-003-00032639	33/250	157,60		57.279,89
	SUMAN=====>		68.864,46	11.584,57	57.279,89



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares USD

CUENTA: UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA

CÓDIGO: 1010302

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
19/07/2013	P/r compra de utiles de oficina a LIBRERIA GUAYAQUIL s/f nº 001-003-000023221	12/85	4,55		4,55
29/07/2013	P/r compra a LIBRERIA GUAYAQUIL (O.LL.C)	16/123	3,66		8,21
	SUMAN=====>		8,21	-	8,21
30/09/2014	p/r consumo de suministros de oficina	34/259		8,21	-
			8,21	8,21	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

CÓDIGO: 1010401

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	5.948,27		5.948,27
31/07/2013	p/liquidacion del IVA del mes julio	18/134	352,61		6.300,88
31/08/2013	p/r liquidación del Iva del mes de Agosto	31/235		910,58	5.390,31
30/09/2013	p/r liquidación iva mes septiembre	34/255		776,71	4.613,59
	SUMAN=====>		6.300,88	1.687,29	4.613,59



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: IVA PAGADO

CÓDIGO: 1010402

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	p/r compra del servicio de internet	1/5	193,80		193,80
01/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	2/6	152,76		346,56
01/07/2013	p/r compra del servicio de enlaces	2/8	24,00		370,56
01/07/2013	p/r cancelación a la Sra. Sonnia Loaiza Romero	2/9	0,28		370,84
02/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	3/13	90,60		461,44
02/07/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	3/14	0,98		462,42
03/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	3/17	3,21		465,63
03/07/2013	P/R Compra de utiles para la Compañía	3/18	0,46		466,09
03/07/2013	p/r pago por el servio de telefonía a CNT.	3/19	4,78		470,88
04/07/2013	p/r compra a varios proveedores	4/23	207,24		678,12
05/07/2013	p/r compra a MEGAMICRO MAYORISTA	4/27	14,36		692,48
06/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/31	76,12		768,60
08/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/35	729,62		1.498,22
08/07/2013	p/r pago por traslado de carton de guayaquil a Santa Rosa s/f n° 000153470	6/37	0,54		1.498,76
09/07/2013	P/R Compra de mercadería s/f n° 001-001-0000145815	6/41	46,40		1.545,16
10/07/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000141946	7/45	13,63		1.558,79
10/07/2013	p/r pago por el servicio de correos + cobro por la transferencia s/r n° 082-003-000052595	7/46	1,03		1.559,82
11/07/2013	p/r compra de mercaderías s/f n° 001-001-000013834	7/50	1,55		1.561,37
12/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-001-000004183	8/54	0,33		1.561,70
12/07/2013	p/r pago a RUTAS ORENCES por envío de encomienda s/f n° 002-002-000149991	8/55	2,14		1.563,84
15/07/2013	p/r pago por el envío de varias cargas por SERVIENTREGA	9/62	1,63		1.565,47
15/07/2013	p/ r compra de pernos s/f n° 001-001-000009663	9/64	0,43		1.565,90
17/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega S/F N° 004-001-00044731	10/73	39,36		1.605,26
18/07/2013	p/r compra a Comercial Romero s/f n° 001-001-0006663	11/79	0,91		1.606,17
18/07/2013	P/r pago por el cambio de aceite a TECNICENTRO DELGADO MOTOR S s/f n° 001-001-001-0006663	11/80	2,68		1.608,85
19/07/2013	p/r compra a varios proveedores	12/84	144,60		1.753,45
19/07/2013	P/r compra de utiles de oficina a LIBERIA GUAYAQUIL s/f n° 001-003-000023221	12/85	0,55		1.754,00
22/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	12/90	61,98		1.815,98
23/07/2013	p/r compra a SONIA LOAYZ S/F N° 001-002-000012100	13/94	0,57		1.816,54
23/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	13/95	152,94		1.969,48
23/07/2013	p/r servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f n° 220-001-000004183	13/97	0,37		1.969,85
23/07/2013	p/r compra a Tecnicentro Delgado s/f n° 001-002-000012100	13/98	0,57		1.970,42
23/07/2013	p/r pago por el servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f 220-001-000004183	14/99	0,37		1.970,79
26/07/2013	p/r pago por el consumo de gasolina s/f 002-002-000587391 a GASOLINERA DEL VOLANTE	15/107	0,49		1.971,28
26/07/2013	p/r compra a ALMACEN ELECTROHOGAR	15/111	7,50		1.978,78
	PASAN....		1.978,78	-	1.978,78



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: IVA PAGADO

CÓDIGO: 1010402

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN		1.978,78	-	1.978,78
26/07/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores	15/112	500,95		2.479,73
29/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-002-000004240	16/122	0,34		2.480,07
29/07/2013	P/r compra a LIBRERÍA GUAYAQUIL (O.LL.C)	16/123	0,44		2.480,51
29/07/2013	P/r compra de mercaderías a varios proveedores	17/124	214,15		2.694,66
31/07/2013	P/r pago por servicio de encomienda a SERVIENTREGA S.A de las Facutras N° 220-002-000004266 y 220-002-000004274	17/131	0,72		2.695,38
31/07/2013	p/r compra a IMPROACERO LTDA. s/f n° 001-001-000115873	18/132	2,04		2.697,41
31/07/2013	p/liquidacion del IVA del mes julio	18/134		2.697,41	-
01/08/2013	p/r compra del servicio de internet	18/135	193,80		193,80
01/08/2013	p/r compra del servicio de enlaces	19/139	24,00		217,80
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	20/149	107,55		325,35
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	21/156	51,84		377,19
08/08/2013	p/r compra a MARTEL s/f n° 003-001-000020938	21/160	71,84		449,03
09/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	22/164	114,34		563,37
12/08/2013	p/r pago por construccion a Angel Aguilar Sánchez s/f n° 001-001-000143962	23/171	129,60		692,97
12/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F N° 005-001-00318226	23/172	32,40		725,37
13/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F N° 005-001-00318226	24/176	73,78		799,15
15/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 Ss/f n° 005/001/000318795	25/183	21,54		820,69
15/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 001-002-000147866	25/184	63,40		884,09
15/08/2013	p/r compra de mercadería a INTCOMEX S.A s/frn° 001-002-000147846	25/185	6,66		890,75
16/08/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000143962	25/187	82,94		973,69
20/08/2013	p/r compra de mercadería a ECUATELSA S.A s/f n° 001/001/00002201	27/198	134,40		1.108,09
21/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 003-001-000021060	27/202	17,17		1.125,26
22/08/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 001-001-000014288	28/206	93,29		1.218,55
26/08/2013	p/r compra de mercadería S/F N° 005-001-000320850	29/220	258,91		1.477,46
28/08/2013	p/r compra de mercadería S/F N° 005-001-000320850	29/222	38,72		1.516,18
28/08/2013	p/r elaboración de Block de Comp/Retención 50x2 serie 001-001 1/2 O	29/223	1,45		1.517,63
30/08/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 001-001-0018100	31/233	87,48		1.605,11
31/08/2014	p/r liquidacion del Iva del mes de Agosto	31/235		1.798,91	-
31/08/2014	p/r compra del servicio de internet	31/236	193,80		1.798,91
01/09/2013	p/r compra del servicio de enlaces	31/237	24,00		24,00
03/09/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms.	32/241	90,60		114,60
03/09/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	32/242	0,98		115,58
12/09/2013	p/r compra de mercadería s/frn°005-003-000032639	33/249	88,32		203,90
13/09/2013	p/r compra de mercadería s/frn 005-003-00032639	33/250	18,91		222,81
30/09/2014	p/r liquidación iva mes septiembre	34/255		222,81	-
	SUMAN=====>		4.719,13	4.719,13	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES

CÓDIGO: 1020101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	812,00		812,00
	SUMAN=====>		812,00	-	812,00
30/09/2013	p/r depreciacion del propiedad planta y equipo	34/258	812,00	18,27	793,73



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

CÓDIGO: 1020102

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	3.702,22		3.702,22
	SUMAN=====>		3.702,22	-	3.702,22
30/09/2013	p/r depreciacion del propiedad planta y equipo	34/258		205,69	3.496,53



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

CÓDIGO: 1020103

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	4.514,22		4.514,22
	SUMAN=====>		4.514,22	-	4.514,22
30/09/2013	p/r depreciacion del propiedad planta y equipo	34/258		180,57	4.333,65



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES, PLANTA Y EQUIPO

CÓDIGO: 1020104

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/09/2014	p/r depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo	34/258		404,53	404,53
	SUMAN=====>		-	404,53	404,53



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CÓDIGO: 2010101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		17.198,07	17.198,07
01/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	2/6		1.413,03	18.611,10
26/07/2013	p/r pago de ctas pendientes de pago	15/114	1.713,07		16.898,03
12/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F Nº 005-001-00318226	23/172		299,70	17.197,73
13/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F Nº 005-001-00318226	24/176		682,47	17.880,20
15/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 Ss/f nº 005/001/000318795	25/183		199,29	18.079,49
15/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 001-002-000147866	25/184		586,41	18.665,90
15/08/2013	p/r compra de mercadería a INTCOMEX S.A s/f nº 001-002-000147846	25/185		61,61	18.727,51
16/08/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 003-001-000143962	25/187		767,23	19.494,74
22/08/2013	p/r pago a proveedores pendientes de pago	28/210	4.049,00		15.445,74
26/08/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores s/f nº 001-002-000148	29/220		2.394,92	17.840,67
28/08/2013	p/r compra de mercadería S/F Nº 005-001-000320850	29/222		358,15	18.198,82
30/08/2013	p/r compra de mercadería s/f nº 001-001-0018100	31/233		809,18	19.008,00
30/09/2013	p/r pago de cuentas pendientes de pago	34/256	4.821,00		14.187,00
	SUMAN=====>		10.583,07	24.770,07	14.187,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)

CÓDIGO: 2010201

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		25.000,00	25.000,00
17/07/2013	p/r prestamo adquirido al Banco de Pichincha	10/74		7.500,00	32.500,00
26/07/2013	p/r Pago de cuota del prestamo al bco pichincha	15/113	500,00		32.000,00
17/08/2013	p/r pago de cuota No 1 de prestamo	26/194	625,00		31.375,00
26/08/2013	p/r pago de cuota de prestamo bco pichincha	29/221	500,00		30.875,00
17/09/2013	p/r pago de cuota No 2 prestamo bco pichincha	33/252	625,00		30.250,00
26/09/2013	p/r pago de cuota de prestamo al banco pichincha	33/253	500,00		29.750,00
	SUMAN=====>		2.750,00	32.500,00	29.750,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE IVA

CÓDIGO: 2010302

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
12/08/2013	p/r pago por construccion a Angel Aguilar Sánchez s/f n° 001-001-000000475	23/171		90,72	90,72
15/09/2014	p/r pago IESS seguro y fondo de reserva mes agostisiony reten	33/251	90,72		-
	SUMAN=====>		90,72	90,72	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA

CÓDIGO: 2010303

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		245,56	245,56
01/07/2013	p/r compra del servicio de internet	1/5		32,30	277,86
01/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	2/6		12,73	290,59
01/07/2013	p/r compra del servicio de enlaces	2/8		4,00	294,59
02/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	3/13		7,55	302,14
02/07/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	3/14		0,08	302,22
04/07/2013	p/r compra a varios proveedores	4/23		17,27	319,49
05/07/2013	p/r compra a MEGAMICRO MAYORISTA	4/27		2,39	321,89
06/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/31		6,34	328,23
08/07/2013	p/ compra de mercaderías a varios proveedores	5/35		60,80	389,03
09/07/2013	P/R Compra de mercadería s/f n° 001-001-0000145815	6/41		3,87	392,90
10/07/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000141946	7/45		1,14	394,03
10/07/2013	p/r pago por el servicio de correos + cobro por la transferencia s/f n° 082-003-000052595	7/46		0,16	394,20
11/07/2013	p/r compra de mercaderías s/f n° 001-001-000013834	7/50		0,13	394,33
15/07/2013	P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago	9/66	245,56		148,77
17/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega S/F N° 004-001-00044731	10/73		3,28	152,05
19/07/2013	p/r compra a varios proveedores	12/84		12,05	164,10
19/07/2013	P/r compra de utiles de oficina a LIBRERÍA GUAYAQUIL s/f n° 001-003-000023221	12/85		0,05	164,14
22/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	12/90		5,24	169,38
23/07/2013	p/r compra a REPY COM s/f n° 001-001-000063765	13/95		12,75	182,13
26/07/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores	15/112		41,75	223,87
29/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-002-000004240	16/122		0,03	223,90
29/07/2013	P/r compra a LIBRERÍA GUAYAQUIL (O.L.L.C)	16/123		0,04	223,94
29/07/2013	P/r compra de mercaderías a varios proveedores	17/124		17,85	241,78
31/07/2013	P/r pago por servicio de encomienda a SERVIENTREGA S.A de las Facutras N° 220-002-000004266 y 220-002-000004274	17/131		0,06	241,84
	PASAN....		245,56	487,40	241,84



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA

CÓDIGO: 2010303

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN		245,56	487,40	241,84
31/07/2013	p/r compra a IMPROACERO LTDA. s/f n° 001-001-000115873	18/132		0,17	242,01
01/08/2013	p/r compra del servicio de internet	18/135		32,30	274,31
01/08/2013	p/r compra del servicio de enlaces	19/139		4,00	278,31
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	20/149		8,96	287,28
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	21/156		4,32	291,60
08/08/2013	p/r compra a MARTEL s/f n° 003-001-000020938	21/160		5,99	297,58
09/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	22/164		9,53	307,11
12/08/2013	p/r pago por construccion a Angel Aguilar Sánchez s/f n° 001-001-000115873	23/171		21,60	328,71
12/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F N° 005-001-00318226	23/172		2,70	331,41
13/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 S/F N° 005-001-00318226	24/176		6,15	337,56
15/08/2013	p/r compra de mercadería a SIGLO 21 Ss/f n° 005/001/000318795	25/183		1,80	339,35
15/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 001-002-000147866	25/184		5,28	344,64
15/08/2013	p/r compra de mercadería a INTCOMEX S.A s/fn° 001-002-000147846	25/185		0,56	345,19
15/08/2013	p/r pago dal IESS seguro y fondo de reserva, retenciones mes julio	25/186	242,01		103,18
16/08/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 003-001-000143962	25/187		6,91	110,09
20/08/2013	p/r compra de mercadería a ECUATELSA S.A s/f n° 001/001/000022014	27/198		11,30	121,39
21/08/2013	p/r compra de mercadería s/f 003-001-000021060	27/202		1,43	122,82
22/08/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 001-001-000014288	28/206		7,97	130,80
26/08/2013	p/r compra de mercadería a varios proveedores s/fn° 001-002-000148363 (INCOTEX) v s/fn° 005-001-000320332 (SIGLO 21)	29/220		21,58	152,37
28/08/2013	p/r compra de mercadería S/F N° 005-001-000320850	29/222		3,23	155,60
28/08/2013	p/r elaboración de Block de Comp/Retención 50x2 serie 001-001 1/2 OF.P QUIMICO	29/223		0,24	155,84
30/08/2013	p/r compra de mercadería s/f n° 001-001-0018100	31/233		7,29	163,13
31/08/2014	p/r compra del servicio de internet	31/236		32,30	195,43
01/09/2013	p/r compra del servicio de enlaces	31/237		4,00	199,43
03/09/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms,	32/241		7,55	206,98
03/09/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	32/242		0,08	207,06
12/09/2013	p/r compra de mercadería s/fn°005-003-000032639	33/249		7,36	214,42
13/09/2013	p/r compra de mercadería s/fn 005-003-00032639	33/250		1,58	216,00
15/09/2014	p/r pago IESS seguro y fondo de reserva mes agostionoy reten	33/251	195,43		20,57
	SUMAN=====>		683,00	703,57	20,57



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: CON EL IEES

CÓDIGO: 2010401

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		86,00	86,00
15/07/2013	P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago	9/66	86,00		172,00
31/07/2013	p/r sueldos por julio y provisiones sociales	18/133		86,00	86,00
15/08/2013	p/r pago dal IEES seguro y fondo de reserva, retenciones mes julio	25/186	86,00		172,00
31/08/2013	p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales	31/234		86,00	86,00
15/09/2013	p/r pago IEES seguro y fondo de reserva mes agostsionoy reten	33/251	86,00		172,00
30/09/2013	p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013	33/254		86,00	86,00
	SUMAN=====>		258,00	344,00	86,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

CÓDIGO: 2010402

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		109,83	109,83
15/07/2013	P/R Pago de iess y fondo de reserva , retenciones pendiente de pago	9/66	33,33		76,50
31/07/2013	p/r sueldos por julio y provisiones sociales	18/133		109,83	186,33
15/08/2013	p/r pago dal IEES seguro y fondo de reserva, retenciones mes julio	25/186	33,33		153,00
31/08/2013	p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales	31/234		109,83	262,84
15/09/2013	p/r pago IEES seguro y fondo de reserva mes agostsionoy reten	33/251	33,33		229,51
30/09/2013	p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013	33/254		109,83	339,34
	SUMAN=====>		99,99	439,33	339,34



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CÓDIGO: 2020101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		3.418,37	3.418,37
26/07/2013	p/r pago de ctas pendientes de pago	15/114	1.400,00		2.018,37
	SUMAN=====>		1.400,00	3.418,37	2.018,37



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

CÓDIGO: 3010101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		29.525,96	29.525,96
	SUMAN=====>		-	29.525,96	29.525,96



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: RESERVA LEGAL

CÓDIGO: 30301

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/09/2013	p/r reservas	35/263		1.686,88	1.686,88
	SUMAN =====>		-	1.686,88	1.686,88



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA

CÓDIGO: 30302

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/09/2013	p/r reservas	35/263		1.686,88	1.686,88
	SUMAN =====>		-	1.686,88	1.686,88



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: VENTA DE BIENES 12%

CÓDIGO: 410101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	1/2		256,18	256,18
02/07/2013	p/r venta demercaderías del 2/07/2013	2/10		915,18	1.171,36
03/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	3/15		2,68	1.174,04
04/07/2013	P/r Venta de Mercaderías del día 04/07/2013	3/20		73,66	1.247,70
05/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 05/07/2013	4/24		41,03	1.288,73
06/07/2013	p/v de mercadería 6/07/2013	5/28		41,06	1.329,79
08/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 08/07/2013	5/32		195,54	1.525,33
09/07/2013	p/r venta de mercadería del día 08/07/2013	6/38		84,09	1.609,42
10/07/2013	p/r venta de mercadería del día 10/07/2013	6/42		274,09	1.883,51
11/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/47		52,65	1.936,16
12/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/51		311,51	2.247,67
13/07/2013	P/r venta de mercadería del día 13/07/2013	8/56		54,69	2.302,36
15/07/2013	p/r venta de mercadería del día 15/07/2013	8/59		224,11	2.526,47
16/07/2013	p/r venta de mercadería del día 16/07/2013	10/67		110,82	2.637,29
17/07/2013	p/r venta de mercadería del día 17/07/2013	10/70		40,05	2.677,34
18/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 18/07/2013	11/76		60,72	2.738,06
19/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 19/07/2013	11/81		34,60	2.772,66
20/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 20/07/2013	12/87		172,06	2.944,72
22/07/2013	p/r venta de mercadería del día 22/07/2013	13/91		200,86	3.145,58
24/07/2013	p/r venta de mercadería del día 24/07/2013	14/100		32,58	3.178,16
25/07/2013	p/r venta de mercadería del día 25/07/2013	14/103		38,39	3.216,55
26/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 26/07/2013	15/108		126,42	3.342,97
27/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 27/07/2013	15/116		50,00	3.392,97
29/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	16/119		165,19	3.558,16
30/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	17/125		334,82	3.892,98
31/07/2013	P/r venta de mercadería del día 31/07/2013	17/128		74,42	3.967,40
01/08/2013	p/r venta de mercadería del día 01/08/2013	18/136		318,53	4.285,93
02/08/2013	p/r venta de mercadería del día 02/08/2013	19/140		75,90	4.361,83
03/08/2013	p/r venta de mercadería del día 03/08/2013	19/143		321,34	4.683,17
05/08/2013	p/r venta de mercadería del día 05/08/2013	20/146		309,82	4.992,99
06/08/2013	p/r venta de mercadería del día 06/08/2013	20/150		67,41	5.060,40
07/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	20/153		579,50	5.639,90
08/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	21/157		285,72	5.925,62
09/08/2013	p/r venta de mercadería del día 09/08/2013	21/161		83,02	6.008,64
10/08/2013	p/r venta de mercadería del día 09/08/2013	22/165		338,83	6.347,47
12/08/2013	p/r venta de mercadería del día 12/08/2013	22/168		1.877,67	8.225,14
13/08/2013	p/r venta de mercadería del día 13/08/2013	23/173		63,39	8.288,53
13/08/2013	p/r depósito a la cta bco pichincha de la Cia	24/177		203,58	8.492,11
15/08/2013	p/r venta de mercadería del día 14/08/2013	24/180		100,91	8.593,02
16/08/2013	p/r venta de mercadería del día 16/08/2013	25/188		116,95	8.709,97
17/08/2013	p/r venta de mercadería del día 17/08/2013	26/191		43,75	8.753,72
19/08/2013	p/r venta de mercadería del día 19/08/2013	26/195		274,12	9.027,84
20/08/2013	p/r venta de mercadería del día 20/08/2013	27/199		98,84	9.126,68
21/08/2013	p/r venta de mercadería del día 20/08/2013	27/203		83,71	9.210,39
22/08/2013	p/venta de mercadería 22/08/2014 anexo 45	28/207		49,11	9.259,50
23/08/2013	p/r venta de mercadería del día 23/08/2013	28/211		60,27	9.319,77
24/08/2013	p/r venta de mercadería del día	28/214		948,22	10.267,99
26/08/2013	p/r venta de mercadería del día	29/217		262,50	10.530,49
28/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/224		56,24	10.586,73
	PASAN =====>		-	10.586,73	10.586,73



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: VENTA DE BIENES 12%

CÓDIGO: 410101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN			10.586,73	10.586,73
29/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/227		69,21	10.655,94
30/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/230		12,50	10.668,44
02/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	32/238		915,18	11.583,62
07/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	32/243		275,00	11.858,62
09/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	33/246		84,82	11.943,44
	SUMAN=====>		-	11.943,44	11.943,44
30/09/2013	p/r trasnpaso de ventas a costo	34/257	11.943,44		-
	TOTAL=====>		11.943,44	11.943,44	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: VENTA DE BIENES 0%

CÓDIGO: 410102

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	1/2		4,00	4,00
03/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	3/15		4,00	8,00
09/07/2013	p/r venta de mercadería del día 08/07/2013	6/38		4,00	12,00
12/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/51		4,12	16,12
29/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	16/119		4,00	20,12
02/08/2013	p/r venta de mercadería del día 02/08/2013	19/140		4,00	24,12
08/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	21/157		4,00	28,12
	SUMAN=====>		-	28,12	28,12
30/09/2013	p/r trasnpaso de ventas a costo	34/257	28,12		-
	TOTAL=====>		28,12	28,12	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: VENTA DE SERVICIOS

CÓDIGO: 410103

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	1/2		315,21	315,21
02/07/2013	p/r venta demercaderías del 2/07/2013	2/10		540,18	855,39
03/07/2013	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios del día 01/07/2013	3/15		125,02	980,41
04/07/2013	P/r Venta de Mercaderías del día 04/07/2013	3/20		101,82	1.082,23
05/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 05/07/2013	4/24		116,09	1.198,32
06/07/2013	p/v de mercadería 6/07/2013	5/28		56,26	1.254,58
08/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 08/07/2013	5/32		11.763,43	13.018,01
09/07/2013	p/r venta de mercadería del día 08/07/2013	6/38		133,95	13.151,96
10/07/2013	p/r venta de mercadería del día 10/07/2013	6/42		89,30	13.241,26
11/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/47		75,89	13.317,15
12/07/2013	p/r venta de mercadería del día 11/07/2013	7/51		75,90	13.393,05
13/07/2013	P/r venta de mercadería del día 13/07/2013	8/56		58,94	13.451,99
15/07/2013	p/r venta de mercadería del día 15/07/2013	8/59		107,15	13.559,14
16/07/2013	p/r venta de mercadería del día 16/07/2013	10/67		53,58	13.612,72
17/07/2013	p/r venta de mercadería del día 17/07/2013	10/70		181,27	13.793,99
18/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 18/07/2013	11/76		425,01	14.219,00
19/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 19/07/2013	11/81		276,82	14.495,82
20/07/2013	p/r venta de mercaderías del día 20/07/2013	12/87		218,77	14.714,59
22/07/2013	p/r venta de mercadería del día 22/07/2013	13/91		98,23	14.812,82
24/07/2013	p/r venta de mercadería del día 24/07/2013	14/100		89,30	14.902,12
	PASAN=====>			14.902,12	14.902,12



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: VENTA DE SERVICIOS

CÓDIGO: 410103

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	..... VIENEN			14.902,12	14.902,12
25/07/2013	p/r venta de mercadería del día 25/07/2013	14/103		17,86	14.919,98
26/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 26/07/2013	15/108		17,86	14.937,84
27/07/2013	P/r venta de mercaderías del día 27/07/2013	15/116		89,30	15.027,14
29/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	16/119		368,66	15.395,80
30/07/2013	p/ venta de mercaderías del día 29/07/2013	17/125		78,57	15.474,37
31/07/2013	P/r venta de mercadería del día 31/07/2013	17/128		98,23	15.572,60
01/08/2013	p/r venta de mercadería del día 01/08/2013	18/136		178,59	15.751,19
02/08/2013	p/r venta de mercadería del día 02/08/2013	19/140		285,74	16.036,93
03/08/2013	p/r venta de mercadería del día 03/08/2013	19/143		116,08	16.153,01
05/08/2013	p/r venta de mercadería del día 05/08/2013	20/146		500,93	16.653,94
06/08/2013	p/r venta de mercadería del día 06/08/2013	20/150		98,22	16.752,16
07/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	20/153		71,44	16.823,60
08/08/2013	p/r venta de mercadería del día 07/08/2013	21/157		165,19	16.988,79
09/08/2013	p/r venta de mercadería del día 09/08/2013	21/161		136,62	17.125,41
10/08/2013	p/r venta de mercadería del día 09/08/2013	22/165		102,67	17.228,08
12/08/2013	p/r venta de mercadería del día 12/08/2013	22/168		200,89	17.428,97
13/08/2013	p/r venta de mercadería del día 13/08/2013	23/173		147,34	17.576,31
14/08/2013	p/r venta de mercadería del día 14/08/2013	24/177		111,62	17.687,93
15/08/2013	p/r venta de mercadería del día 14/08/2013	24/180		479,29	18.167,22
16/08/2013	p/r venta de mercadería del día 16/08/2013	25/188		908,60	19.075,82
17/08/2013	p/r venta de mercadería del día 17/08/2013	26/191		125,01	19.200,83
19/08/2013	p/r venta de mercadería del día 19/08/2013	26/195		843,38	20.044,21
20/08/2013	p/r venta de mercadería del día 20/08/2013	27/199		448,60	20.492,81
21/08/2013	p/r venta de mercadería del día 20/08/2013	27/203		62,51	20.555,32
22/08/2013	p/venta de mercadería 22/08/2014 anexo 45	28/207		40,18	20.595,50
23/08/2013	p/r venta de mercadería del día 23/08/2013	28/211		867,86	21.463,36
24/08/2013	p/r venta de mercadería del día	28/214		3.461,57	24.924,93
26/08/2013	p/r venta de mercadería del día	29/217		369,66	25.294,59
28/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/224		62,50	25.357,09
29/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/227		1.227,12	26.584,21
30/08/2013	p/r venta de mercadería del día	30/230		887,72	27.471,93
02/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	32/238		540,18	28.012,11
07/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	32/243		3.624,92	31.637,03
09/09/2013	p/r venta de mercadería del día 02/09/2013	33/246		2.889,29	34.526,32
	SUMAN=====>		-	34.526,32	34.526,32
30/09/2013	p/r trasnaso de ventas a costo	34/257	34.526,32		-
	TOTAL=====>		34.526,32	34.526,32	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: GANANCIA BRUTA EN VENTAS

CÓDIGO: 420101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/09/2013	p/r trasnaso de ventas a costo	34/257		34913,31	34.913,31
30/09/2013	p/r cierre de la cuenta de ingresos	35/260	34.913,31		-
	SUMAN=====>		34.913,31	34.913,31	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

CÓDIGO: 520101

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/07/2013	p/r sueldos por julio y provisiones sociales	18/133	400,00		400,00
31/08/2013	p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales	31/234	400,00		800,00
30/09/2013	p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013	33/254	400,00		1.200,00
	SUMAN=====>		1.200,00	-	1.200,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)

CÓDIGO: 520102

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/07/2013	p/r sueldos por julio y provisiones sociales	18/133	81,93		81,93
31/08/2013	p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales	31/234	81,93		163,87
30/09/2013	p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013	33/254	81,93		245,80
	SUMAN=====>		245,80	-	245,80



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

CÓDIGO: 520103

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/07/2013	p/r sueldos por julio y provisiones sociales	18/133	76,50		76,50
31/08/2013	p/r sueldos mes de agosto y beneficios sociales	31/234	76,50		153,00
30/09/2013	p/r sueldos y beneficios sociales septiembre/2013	33/254	76,50		229,50
	SUMAN=====>		229,50	-	229,50



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

CÓDIGO: 520104

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
12/08/2013	p/r pago por construccion a Angel Aguilar Sánchez s/f n° 001-001-000000475	23/171	1080,00		1.080,00
	SUMAN=====>		1.080,00	-	1.080,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

CÓDIGO: 520105

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/07/2013	p/r compra a IMPROACERO LTDA. s/f n° 001-001-000115873	18/132	16,96		16,96
	SUMA TOTAL		16,96	-	16,96



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: COMBUSTIBLES

CÓDIGO: 520106

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
26/07/2013	p/r pago por el consumo de gasolina s/f 002-002-000587391 a GASOLINERA DEL VOLANTE	15/107	4,10		4,10
	SUMAN =====>		4,10	-	4,10



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: TRANSPORTE

CÓDIGO: 520107

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	p/r traslado de 10 cartones de sillas	2/7	15,00		15,00
08/07/2013	p/r pago por traslado de 2 cartones s/g n°000060872	6/36	3,00		18,00
08/07/2013	p/r pago por traslado de carton de guayaquil a Santa Rosa s/f n° 000153470	6/37	4,46		22,46
	SUMAN =====>		22,46	-	22,46



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

CÓDIGO: 520108

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
03/07/2013	p/r pago por el servio de telefonía a CNT.	3/19	39,86		39,86
27/07/2013	p/r pago de energía eléctrica mes de julio	15/115	211,47		251,33
	SUMAN =====>		251,33	-	251,33



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: SERVICIO DE ENCOMIENDA

CÓDIGO: 520109

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
10/07/2013	p/r pago por el servicio de correos + cobro por la transferencia s/f n° 082-003-000052595	7/46	8,24		8,24
12/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-001-000004871	8/54	2,72		2,72
	SUMAN =====>		10,96	-	10,96



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CÓDIGO: 520110

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/09/2014	p/r depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo	34/258	404,53		404,53
	SUMAN =====>		404,53	-	404,53



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA

CÓDIGO: 520111

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/09/2014	p/r consumo de suministros de oficina	34/259	8,21		8,21
	SUMAN=====		8,21	-	8,21



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: OTROS GASTOS

CÓDIGO: 520112

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
03/07/2013	p/r compra de mercadería a TecnoMega a un plazo de 4 ms.	3/17	26,79		89,29
03/07/2013	P/R Compra de utiles para la Compañía	3/18	3,84		93,13
15/07/2013	p/r pago por compra de comida s/g Vale de Caja	9/63	7,50		100,63
15/07/2013	p/ r compra de pernos s/f n° 001-001-000009663	9/64	3,57		104,20
18/07/2013	p/r compra a Comercial Romero s/f n° 001-001-0006663	11/79	7,59		111,79
18/07/2013	P/r pago por el cambio de aceite a TECNICENTRO DELGADO MOTOR S s/f n° 001-001-001-0006663	11/80	22,32		134,11
19/07/2013	p/r pago por compra de comida s/g Vale de Caja	12/86	25,00		159,11
23/07/2013	p/r compra a SONIA LOAYZ S/F N° 001-002-000012100	13/94	4,73		163,84
23/07/2013	p/r pago a RIGOTECH según vale de caja	13/96	160,00		323,84
23/07/2013	p/r compra a Tecnicentro Delgado s/f n° 001-002-000012100	13/98	4,73		328,57
26/07/2013	p/r compra a ALMACEN ELECTROHOGAR	15/111	62,50		62,50
28/08/2013	p/r elaboración de Block de Comp/Retención 50x2 serie 001-001 1/2 O	29/223	12,10		340,67
	SUMAN=====		340,67	-	340,67



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: INTERESES PAGADOS

CÓDIGO: 520213

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
17/08/2013	p/r pago de cuota No 1 de prestamo	26/194	69,13		69,13
17/09/2013	p/r pago de cuota No 2 prestamo bco pichincha	33/252	69,13		138,26
	SUMAN=====		138,26	-	138,26



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: INTERNET

CÓDIGO: 520201

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	p/r compra del servicio de internet	1/5	1.615,00		1.615,00
01/08/2013	p/r compra del servicio de internet	18/132	1.615,00		3.230,00
01/09/2013	p/r compra del servicio de internet	31/230	1.615,00		4.845,00
	SUMAN=====		4.845,00	-	4.845,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: SERVICIO DE ENLACES

CÓDIGO: 520202

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	p/r compra del servicio de enlaces	2/8	200,00		200,00
01/08/2013	p/r compra del servicio de enlaces	19/139	200,00		400,00
01/09/2013	p/r compra del servicio de enlaces	31/237	200,00		600,00
	SUMAN=====		600,00	-	600,00



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: SERVICIO DE CARGA

CÓDIGO: 520203

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
02/07/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	3/14	8,17		8,17
12/07/2013	p/r pago a RUTAS ORENCES por envío de encomienda s/f n° 002-002-000149991	8/55	17,86		26,03
15/07/2013	p/r pago por el envío de varias cargas por SERVIENTREGA	9/62	13,60		39,63
23/07/2013	p/r servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f n° 220-001-000004183	13/97	3,08		42,71
23/07/2013	p/r pago por el servicio de encomienda a SERVIENTREGA s/f 220-001-000004183	14/99	3,08		45,79
29/07/2013	p/r pago a Servientrega por envío de encomienda s/f n° 220-002-000004240	16/122	2,82		48,61
31/07/2013	P/r pago por servicio de encomienda a SERVIENTREGA S.A de las Facturas N° 220-002-000004266 y 220-002-000004274	17/131	5,99		54,60
05/08/2013	Se compra a UBIQUITI s/f n°001-001-0017759	20/149	9,25		63,85
03/09/2013	p/r compra de servicio de encomiendas	32/242	8,17		72,02
	SUMAN=====		72,02		72,02



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: OTROS

CÓDIGO: 520301

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
03/07/2013	OTROS	7/46	0,36		0,36
	SUMA TOTAL		0,36	-	0,36



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares USD

CUENTA: COSTO DE VENTAS

CÓDIGO: 520302

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	1/3	219,32		219,32
02/07/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	2/11	1.002,45		1.221,77
03/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	3/16	5,76		1.227,53
04/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	4/21	75,41		1.302,94
05/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	4/25	19,39		1.322,33
06/07/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	5/29	43,53		1.365,86
08/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	5/33	191,09		1.556,95
09/07/2013	p/venta de mercadería a precio de costo	6/39	92,99		1.649,94
10/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	6/43	324,56		1.974,50
11/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	7/48	61,15		2.035,65
12/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	8/52	265,86		2.301,51
13/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	8/57	57,68		2.359,19
15/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	9/60	90,43		2.449,62
16/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	10/68	123,82		2.573,44
17/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	10/71	84,22		2.657,66
18/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	11/77	80,94		2.738,60
19/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	11/82	20,84		2.759,44
20/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	12/88	191,89		2.951,33
23/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	13/92	170,09		3.121,42
24/07/2013	p/r venta de mercadería a precio de costo	14/101	36,16		3.157,58
25/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	14/104	1,64		3.159,22
26/07/2013	P/r venta de mercaderías a precio de costo	15/109	123,11		3.282,33
	PASAN=====		3.282,33	-	3.282,33



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares USD

CUENTA: COSTO DE VENTAS

CÓDIGO: 520302

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	.....VIENEN		3.282,33	-	3.282,33
27/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	16/117	55,22		3.337,55
29/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	16/120	154,93		3.492,48
30/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	17/126	364,45		3.856,93
31/07/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	17/129	85,76		3.942,69
01/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	18/137	251,71		4.194,40
02/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	19/141	117,51		4.311,91
03/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	19/144	337,49		4.649,40
05/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	20/147	312,98		4.962,38
06/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	20/151	53,15		5.015,53
07/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	21/154	568,33		5.583,86
08/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	21/158	275,89		5.859,75
09/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	22/162	78,45		5.938,20
10/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	22/166	345,74		6.283,94
12/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	23/169	1.785,21		8.069,15
13/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	23/174	61,11		8.130,26
14/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	24/178	197,45		8.327,71
15/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	24/181	98,13		8.425,84
16/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	26/189	112,89		8.538,73
17/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	26/192	38,95		8.577,68
19/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	26/196	79,67		8.657,35
20/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	27/200	96,78		8.754,13
21/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	27/204	80,23		8.834,36
22/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	28/208	46,57		8.880,93
23/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	28/212	58,65		8.939,58
24/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	29/215	936,45		9.876,03
26/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	29/218	245,15		10.121,18
28/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	30/225	54,12		10.175,30
29/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	30/228	70,48		10.245,78
30/08/2013	p/r venta de mercaderías a precio de costo	30/231	11,47		10.257,25
02/09/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	32/239	1.002,45		11.259,70
07/09/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	32/244	245,00		11.504,70
09/09/2013	P/r venta de mercadería a precio de costo	33/247	79,87		11.584,57
	SUMAN=====>		11.584,57	-	11.584,57
30/09/2013	p/r trasnpaso de ventas a costo	34/257		11584,57	-
	TOTAL=====>		11.584,57	11.584,57	-



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.
BALANCE DE COMPROBACIÓN

De Julio a Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

Nº	CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1010101	CAJA	56.055,79	54.540,58	1.515,21	
2	1010102	CAJA CHICA	80,00	59,57	20,43	
3	1010103	BANCOS	82640,22	53322,86	29.317,36	
4	1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1.239,00	1.239,00	-	
5	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	68.864,46	11.584,57	57.279,89	
6	1010302	ÚTILES O SUMINISTROS DE OFICINA	8,21	-	8,21	
7	1010401	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	6.300,88	1.687,29	4.613,59	
8	1010402	IVA PAGADO	4.719,13	4719,13	-	
9	1020101	MUEBLES Y ENSERES	812,00		812,00	
10	1020102	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	3.702,22		3.702,22	
11	1020103	VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	4.514,22		4.514,22	
12	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10.583,07	24.770,07		14.187,00
13	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)	2.750,00	32.500,00		29.750,00
14	2010302	RETENCION EN LA FUENTE IVA	90,72	90,72		-
15	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA	683,00	703,57		20,57
16	2010304	IVA COBRADO	6.053,81	6.053,81		-
17	2010401	CON EL IESS	258,00	344,00		86,00
18	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	99,99	439,33		339,34
19	2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.400,00	3.418,37		2.018,37
20	3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	29.525,96		29.525,96
21	410101	VENTA DE BIENES 12%	-	11.943,44		11.943,44
22	410102	VENTA DE BIENES 0%	-	28,12		28,12
23	410103	VENTA DE SERVICIOS	-	34.526,32		34.526,32
24	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	1.200,00	-	1.200,00	
25	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	245,80	-	245,80	
26	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	229,50	-	229,50	
27	520104	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.080,00		1.080,00	
28	520105	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,96	-	16,96	
29	520106	COMBUSTIBLES	4,10	-	4,10	
30	520107	TRANSPORTE	22,46	-	22,46	
31	520108	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	251,33	-	251,33	
32	520109	SERVICIO DE ENCOMIENDA	10,96	-	10,96	
33	520112	OTROS GASTOS	340,67	-	340,67	
34	520113	INTERESES PAGADOS	138,26		138,26	
35	520201	INTERNET	4.845,00	-	4.845,00	
36	520202	SERVICIO DE ENLACES	600,00	-	600,00	
37	520203	SERVICIO DE CARGA	72,02	-	72,02	
38	520301	OTROS	0,36	-	0,36	
39	520302	COSTO DE VENTAS	11.584,57	-	11.584,57	
SUMA TOTAL			271.496,73	271.496,73	122.425,12	122.425,12

Santa Rosa , 30 de Septiembre del 2013

GERENTE

CONTADORA

COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

HOJA DE TRABAJO

De Julio a Septiembre del 2013
Expresado en dólares USD



N°	CÓDIGO	CUENTA	SALDOS DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	B. AJUSTANDO DEUDOR	ACREED.	E. RESULTADOS GASTOS	INGRESOS	BALANCE GENERAL ACTIVOS	PASIVOS
1	1010101	CAJA CHICA	1.515,21	-	-	-	1.515,21	-	-	-	1.515,21	-
2	1010102	BANCOS	20,43	-	-	-	20,43	-	-	-	20,43	-
3	1010301	DEBITOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	29.317,36	-	-	-	29.317,36	-	-	-	29.317,36	-
4	1010301	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	57.279,89	-	-	-	57.279,89	-	-	-	57.279,89	-
5	1010302	UTILILES O SUMINISTROS DE OFICINA	8,21	-	-	8,21	-	-	-	-	-	-
6	1010401	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	4.613,59	-	-	-	4.613,59	-	-	-	4.613,59	-
7	1010402	IVA PAGADO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	1020101	MUEBLES Y ENSERES	812,00	-	-	-	812,00	-	-	-	812,00	-
9	1020102	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	3.702,22	-	-	-	3.702,22	-	-	-	3.702,22	-
10	1020103	VEHICULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	4.514,22	-	-	-	4.514,22	-	-	-	4.514,22	-
11	2010101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	14.187,00	-	-	-	14.187,00	-	-	-	14.187,00
12	2010201	PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)	-	29.750,00	-	-	-	29.750,00	-	-	-	29.750,00
13	2010302	RETENCION EN LA FUENTE IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	2010303	RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	2010304	IVA COBRADO	-	20,57	-	-	-	20,57	-	-	-	20,57
16	2010401	CON EL IESS	-	86,00	-	-	-	86,00	-	-	-	86,00
17	2010402	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-	339,34	-	-	-	339,34	-	-	-	339,34
18	2020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	2.018,37	-	-	-	2.018,37	-	-	-	2.018,37
19	3010101	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	-	29.525,96	-	-	-	29.525,96	-	-	-	29.525,96
20	410101	VENTA DE BIENES 12%	-	-	11943,44	-	-	-	-	-	-	-
21	410101	VENTA DE BIENES 12%	-	-	11.943,44	-	-	-	-	-	-	-
22	410103	VENTA DE SERVICIOS	-	-	34526,32	-	-	-	-	-	-	-
23	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	1.200,00	-	-	-	1.200,00	-	-	-	1.200,00	-
24	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	245,80	-	-	-	245,80	-	-	-	245,80	-
25	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	229,50	-	-	-	229,50	-	-	-	229,50	-
26	520104	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.080,00	-	-	-	1.080,00	-	-	-	1.080,00	-
27	520105	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,96	-	-	-	16,96	-	-	-	16,96	-
28	520106	COMBUSTIBLES	4,10	-	-	-	4,10	-	-	-	4,10	-
29	520107	TRANSPORTE	22,46	-	-	-	22,46	-	-	-	22,46	-
30	520108	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	251,33	-	-	-	251,33	-	-	-	251,33	-
31	520109	SERVICIO DE ENCOMIENDA	10,96	-	-	-	10,96	-	-	-	10,96	-
32	520112	OTROS GASTOS	340,67	-	-	-	340,67	-	-	-	340,67	-
33	520113	INTERESES PAGADOS	138,26	-	-	-	138,26	-	-	-	138,26	-
34	520201	INTERNET	4.845,00	-	-	-	4.845,00	-	-	-	4.845,00	-
35	520202	SERVICIO DE ENLACES	600,00	-	-	-	600,00	-	-	-	600,00	-
36	520203	SERVICIO DE CARGA	72,02	-	-	-	72,02	-	-	-	72,02	-
37	520301	OTROS	0,36	-	-	-	0,36	-	-	-	0,36	-
38	520302	COSTO DE VENTAS	11.584,57	-	-	11.584,57	-	-	-	-	-	-
39	SUMAN		122.425,12	122.425,12								
40	420101	GANANCIA BRUTA EN VENTAS	-	-	-	34913,31	-	34913,31	-	34913,31	-	-
41	520110	DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	404,53	-	-	-	404,53	-	-	404,53
42	520111	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	520111	CONSUMO DE UTILILES O SUMINISTROS DE OFICINA	-	-	8,21	-	-	-	-	-	-	8,21
44	30201	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	-	46.910,62	46.910,62	111.245,08	111.245,08	9.470,16	34.913,31	101.370,39	75.927,24
45	2010501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	2010305	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	30301	RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	30302	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30204	GANANCIA NETA DEL EJERCICIO											
	TOTAL										101.370,39	101.370,39

Santa Rosa, 30 de Septiembre del 2013

GERENTE

CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

Dirección Comercial: Sucre 2416 Entre Vega Davila y Libertad. Santa Rosa
 RUC: 0791738849001

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

4 INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		46497,88	
410101 VENTA DE BIENES 12%	11943,44		
410102 VENTA DE BIENES 0%	28,12		
410103 VENTA DE SERVICIOS	34526,32		
520302 (-) COSTO DE VENTAS		11584,57	
42 GANANCIA BRUTA			34913,31
420101 GANANCIA BRUTA EN VENTAS	34913,31		
52 GASTOS			9470,16
5201 GASTOS ADMINISTRATIVOS		3952,78	
520101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	1200,00		
520102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	245,80		
520103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	229,50		
520104 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1080,00		
520105 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,96		
520106 COMBUSTIBLES	4,10		
520107 TRANSPORTE	22,46		
520108 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	251,33		
520109 SERVICIO DE ENCOMIENDA	10,96		
520110 DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	404,53		
520111 CONSUMO DE UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA	8,21		
520112 OTROS GASTOS	340,67		
520113 INTERESES PAGADOS	138,26		
5202 GASTOS DE VENTA		5517,02	
520201 INTERNET	4845,00		
520202 SERVICIO DE ENLACES	600,00		
520203 SERVICIO DE CARGA	72,02		
5203 OTROS GASTOS			0,36
520301 OTROS	0,36		
30201 UTILIDAD DEL EJERCICIO			25443,15
2010501 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			3816,47
2010305 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			4757,87
30301 RESERVA LEGAL			1686,88
30302 RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA			1686,88
30204 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO			13495,05

Santa Rosa , 30 de Septiembre del 2013

 GERENTE

 CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

Dirección Comercial: Sucre 2416 Entre Vega Davila y Libertad. Santa Rosa
RUC: 0791738849001

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (30/09/2013)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

1 ACTIVO			101.370,39
101 ACTIVO CORRIENTE			92.746,48
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		30.852,99	
1010101 CAJA	1.515,21		
1010102 CAJA CHICA	20,43		
1010103 BANCOS	29.317,36		
10103 INVENTARIOS		57.279,89	
1010301 INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	57.279,89		
1010302 UTILES O SUMINISTROS DE OFICINA	-		
10104 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4.613,59	
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	4.613,59		
102 ACTIVOS NO CORRIENTE			8.623,91
10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8.623,91	
1020101 MUEBLES Y ENSERES	812,00		
1020102 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	3.702,22		
1020103 VEHÍCULOS, EQUIPOS TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓ	4.514,22		
1020104 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	-404,53		
2 PASIVO			54.975,62
201 PASIVO CORRIENTE			52.957,25
20101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		14.187,00	
2010101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	14.187,00		
20102 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		29750,00	
2010201 PRESTAMO POR PAGAR (LOCALES)	29750,00		
20103 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		4.778,44	
2010303 RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO RENTA	20,57		
2010305 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	4757,87		
20104 OTRAS OBLIGACIONES		4241,81	
2010401 CON EL IEES	86,00		
2010402 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	339,34		
2010501 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	3816,47		
202 PASIVO NO CORRIENTE			2.018,37
20201 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		2.018,37	
2020101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2.018,37		
3 PATRIMONIO NETO			46.394,77
30 PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA		29.525,96	
301 CAPITAL			
30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	29.525,96		
302 RESULTADOS		13.495,05	
30204 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	13.495,05		
303 RESERVAS		3.373,76	
30301 RESERVA LEGAL	1.686,88		
30302 RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	1.686,88		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			101.370,39

Santa Rosa , 30 de Septiembre del 2013

GERENTE

CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

Dirección Comercial: Sucre 2416 Entre Vega Davila y Libertad. Santa Rosa
 RUC: 0791738849001

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	ENTRADAS	SALIDAS	
(A) FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			3.204,11
SEPT			
Cobros procedente de las ventas de bienes y prestación de servicios	53.790,69		
Otros cobros por actividades de operación			
Clases de Pagos por actividades de operación			
(-)Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		49.498,78	
(-)Pagos a empleados		1.087,80	
(B) FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
(C) FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			4611,74
Financiación por préstamos a largo plazo	7500,00		
Pagos de prestamos e intereses		2888,26	
TOTAL DE FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA			7815,85
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			7.815,85
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO			23.037,14
EFECTIVO E QUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO			30.852,99

Santa Rosa, 30 de septiembre del 2013

 GERENTE

 CONTADORA



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO

Al 30 de Septiembre del 2013

Expresado en dólares USD

301 CAPITAL		
3010101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		29525,96
303 RESERVAS		
30301 RESERVA LEGAL	1686,88	
30302 RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	1686,88	
TOTAL RESERVAS		3373,76
RESULTADOS		
30204 GANANCIA NETA DEL PERIODO	13495,05	
TOTAL DE RESULTADOS		13495,05
TOTAL DEL PATRIMONIO CONTABLE		<u>46394,77</u>

Santa Rosa, 30 de Septiembre del 2013

GERENTE

CONTADORA

g. Discusión

La empresa COMPUXCELLENT CÍA LTDA de la ciudad de Santa Rosa, durante el periodo investigado se encontró muchas falencias como: maneja contabilidad muy limitada ya que llevaba solo registro de ingresos, la carencia de los estados financieros desconociendo la rentabilidad del negocio, carencia de libro diario, inexistencia de inventario desconociendo el uso de la tarjeta kárdex lo que no permitía saber con exactitud la existencia de la mercadería, no lleva un registro cronológico de facturas de compras y ventas conllevando al desconocimiento del valor de lo invertido.

Cumpliendo los objetivos que se han planteado al inicio de la realización de la presente investigación, puedo señalar que en la compañía COMPUXCELLENT CÍA LTDA, se desarrolló un inventario inicial del activo, pasivo y capital de la empresa, se diseñó el plan y manual de cuentas que sirvió de consulta para el desarrollo de las operaciones contables, luego se ordenan las facturas de compra, venta, comprobantes de retención en orden cronológico con la finalidad de analizar identificando su naturaleza y alcance de la operación facilitando la jurnalización en el libro diario, se elaboró las tarjetas kárdex para el control de la mercadería disponible para la venta utilizando el método promedio para su valoración que nos permitió conocer con exactitud la existencia de la mercadería que posee la compañía, también realice la depreciación de los activos fijos calculando el deterioro por el método de línea recta, luego realizó la mayorización hasta culminar con los estados financieros estableciendo la rentabilidad de la compañía.

Es por ello que de esta forma la compañía queda organizada contablemente permitiendo a los socios conocer su rentabilidad para toma correcta de decisiones.

h. Conclusiones

Luego de haber realizado el trabajo investigativo, se cumplieron los objetivos propuestos en el proyecto.

- ✓ Se aplicó el Plan y Manual de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías.
- ✓ Se diseñó registros contables para un adecuado control contable de las operaciones financieras que se ejecutan en la compañía.
- ✓ Se desarrolló el proceso contable pertinente hasta los Estados Financieros.

i. Recomendaciones.

De acuerdo a las conclusiones puestas con anterioridad, se recomienda lo siguiente:

- ✓ Se recomienda al Gerente de la Compañía aplicar las normas contables que rigen las compañías, en relación con la aplicación del plan y manual de cuentas que establece la Superintendencia de Compañías.
- ✓ Se recomienda al Contador, continuar con los diseños de los registros contables realizados ya que son adecuados y pertinentes para un correcto control contable de las actividades que diariamente se desarrollan en la compañía.
- ✓ Al Contador desarrollar el proceso contable en base a lo que establece la Superintendencia de Compañías, y a las normas contables establecidas para las mismas.

j. Bibliografía

LIBROS:

CORTÉZ, Patricio. Contabilidad Básica. 2da Edición. México 2006. Pág. 85

GÓMEZ, Giovanni. Auditoría y control interno. 1era edición. 2007. Pág. 48

GRECO, Orlando. Diccionario Contable. 4ta edición. Valleta Ediciones. Buenos Aires 2007. Pág. 406

LARA MARTÍNEZ, Octavio R. Objetivos de la contabilidad y sus alcances. 2da Edición. México 2005. Pág. 25

MONTESINOS JULVE, Vicente. Introducción a la contabilidad financiera. Editorial Ariel. 5ta Edición. Barcelona 2007. Pág.27

PEREZ, Rosario. Técnicas contables. 2da edición. Editex 2007. Pág. 22, 24, 25

QUEVEDO CASTRO, José. Estudio práctico de los principios básicos de contabilidad. 3era edición. México 2006. Pág.45

DOCUMENTOS ELECTRONICOS:

Documento de internet: Contabilidad general básica, LZS Ediciones. Huancayo, Perú Pág. 6

Gestiopolis, Los libros Contables descripción aspectos legales y características <http://www.gestiopolis.com/canales/financiera/articulos/no%2016/libroscontables.htm> (citado 10 de Julio 2013)

Wikipedia Enciclopedia libre, Contabilidad

<http://es.wikipedia.org/wiki/Contabilidad>

Monografías, Sistema Contable

<http://www.monografias.com/cgi-bin/search.cgi?query=sistema%20contable>

Gerencie .com. (n.d.). *SISTEMA DE VALORACIÓN DE INVENTARIOS*. Retrieved 08 2013, 13, from <http://www.gerencie.com/sistema-de-inventarios-permanente.html>

Universidad Tecnica Particular de Loja. (n.d.). *ASESORIA JURIDICA VIRTUAL*. Retrieved 8 13, 2013, from http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=39

Boletín Judicial 2013. 17-1-13

k. Anexos

Anexo de Ventas No 1

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
g	001-001-000009543	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
g	001-001-000009544	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
g	001-001-000009545	Inventario	25			25	3,00	28,00
g	001-001-000009546	Inventario	3,13			3,13	0,38	3,51
g	001-001-000009547	Inventario	16,08			16,08	1,93	18,01
g	001-001-000009548	Recarga de Cartucho	2,68			2,68	0,32	3,00
g	001-001-000009549	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009550	Inventario	62,5			62,5	7,50	70,00
g	001-001-000009551	ANULADA						
g	001-001-000009552	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009553	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009554	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009555	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009556	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009557	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009558	Mantenimiento de Sof. Hardw	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009558	Inventario	75,00			75	9,00	84,00
g	001-001-000009559	Inventario	4,00		4,00		0,00	4,00
g	001-001-000009560	Mantenimiento de Impresora	8,93			8,93	1,07	10,00
g	001-001-000009561	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
g	001-001-000009562	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009563	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009564	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009565	Inventario	41,07			41,07	4,93	46,00
g	001-001-000009566	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009567	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
g	001-001-000009568	Inventario	3,93			3,93	0,47	4,40
g	001-001-000009569	ANULADA						
g	001-001-000009570	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
g	001-001-000009571	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
TOTAL			575,39		4,00	571,39	68,57	643,96
RESUMEN								
INVENTARIO			260,18		4,00	256,18	30,74	290,92
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			285,74			285,74	34,29	320,03
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE Y HARDWARE			17,86			17,86	2,14	20,00
RECARGA DE CARTUCHOS			2,68			2,68	0,32	3,00
MANTENIMIENTO DE IMPRESORA			8,93			8,93	1,07	10,00
RESUMEN TOTAL			575,39		4,00	571,39	68,57	643,96

Anexo de Ventas No 2

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
02/07/2013	001-001-000009572	Mensualidad Serv. Internet	107,14			107,14	12,86	120,00
02/07/2013	001-001-000009573	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
02/07/2013	001-001-000009574	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/07/2013	001-001-000009575	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/07/2013	001-001-000009576	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
02/07/2013	001-001-000009577	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
02/07/2013	001-001-000009578	Mensualidad Serv. Internet	133,93			133,93	16,07	150,00
02/07/2013	001-001-000009579	Mensualidad Serv. Internet	44,64			44,64	5,36	50,00
02/07/2013	001-001-000009580	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/07/2013	001-001-000009581	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/07/2013	001-001-000009582	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
02/07/2013	001-001-000009583	Inventario	401,79			401,79	48,21	450,00
02/07/2013	001-001-000009584	Inventario	41,07			41,07	4,93	46,00
02/07/2013	001-001-000009585	Inventario	428,57			428,57	51,43	480,00
02/07/2013	001-001-000009586	ANULADA						
02/07/2013	001-001-000009587	Mensualidad Serv. Internet	107,14			107,14	12,86	120,00
02/07/2013	001-001-000009588	Inventario	22,32			22,32	2,68	25,00
02/07/2013	001-001-000009589	Mantenimiento de Sof. Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
02/07/2013	001-001-000009590	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/07/2013	001-001-000009591	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
TOTAL			1455,36			1455,36	174,64	1630,00
RESUMEN								
INVENTARIO			915,18			915,18	109,82	1025,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			517,86			517,86	62,14	580,00
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE Y HARDWARE			22,32			22,32	2,68	25,00
RESUMEN TOTAL			1455,36			1455,36	174,64	1630,00

Anexo de Ventas No 3

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
03/07/2013	001-001-000009592	Inventario	4		4	0	0,00	4,00
03/07/2013	001-001-000009593	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/07/2013	001-001-000009594	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/07/2013	001-001-000009595	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/07/2013	001-001-000009596	ANULADA						
03/07/2013	001-001-000009597	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/07/2013	001-001-000009598	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/07/2013	001-001-000009599	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
03/07/2013	001-001-000009600	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/07/2013	001-001-000009601	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			131,7		4	127,7	15,32	147,02
RESUMEN								
INVENTARIO			6,68		4	2,68	0,32	7,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			125,02			125,02	15,00	140,02
RESUMEN TOTAL			131,7		4	127,7	15,32	147,02

Anexo de Ventas No 4

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
04/07/2013	001-001-000009602	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
04/07/2013	001-001-000009603	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
04/07/2013	001-001-000009604	Inventario	18,75			18,75	2,25	21,00
04/07/2013	001-001-000009605	ANULADA						
04/07/2013	001-001-000009606	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
04/07/2013	001-001-000009607	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
04/07/2013	001-001-000009608	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
04/07/2013	001-001-000009609	Mantenimiento de Sof. Hardware	2,68			2,68	0,32	3,00
04/07/2013	001-001-000009610	Mantenimiento de Sof. Hardware	5,38			5,38	0,65	6,03
04/07/2013	001-001-000009611	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
04/07/2013	001-001-000009612	Inventario	1,34			1,34	0,16	1,50
04/07/2013	001-001-000009613	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
04/07/2013	001-001-000009614	Mantenimiento de Sof. Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
04/07/2013	001-001-000009615	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
04/07/2013	001-001-000009616	Inventario	18,75			18,75	2,25	21,00
TOTAL			175,48		0	175,48	21,06	196,54
RESUMEN								
INVENTARIO			73,66			73,66	8,84	82,50
MANTENIMIENTO DE SOF. HARDWARE			30,38			30,38	3,65	34,03
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			71,44			71,44	8,57	80,01
RESUMEN TOTAL			175,48		0	175,48	21,06	196,54

Anexo de Ventas No 5

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
05/07/2013	001-001-000009617	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/07/2013	001-001-000009618	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/07/2013	001-001-000009619	Mensualidad Serv. Internet	8,93			8,93	1,07	10,00
05/07/2013	001-001-000009620	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/07/2013	001-001-000009621	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/07/2013	001-001-000009622	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
05/07/2013	001-001-000009623	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/07/2013	001-001-000009624	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/07/2013	001-001-000009625	Inventario	32,55			32,55	3,91	36,46
05/07/2013	001-001-000009626	Inventario	4,02			4,02	0,48	4,50
TOTAL			157,12		0	157,12	18,85	175,97
RESUMEN								
INVENTARIO			41,03			41,03	4,92	45,95
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			116,09			116,09	13,93	130,02
RESUMEN TOTAL			157,12		0	157,12	18,85	175,97

Anexo de Ventas No 6

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
06/07/2013	001-001-000009627	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
06/07/2013	001-001-000009628	Mantenimiento de Sof Hardware	2,68			2,68	0,32	3,00
06/07/2013	001-001-000009629	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
06/07/2013	001-001-000009630	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
06/07/2013	001-001-000009631	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
06/07/2013	001-001-000009632	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
06/07/2013	001-001-000009633	Inventario	23,21			23,21	2,79	26,00
TOTAL			97,32		0	97,32	11,68	109,00
RESUMEN								
INVENTARIO			41,06			41,06	4,93	45,99
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			2,68			2,68	0,32	3,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,58			53,58	6,43	60,01
RESUMEN TOTAL			97,32		0	97,32	11,68	109,00

Anexo de Ventas No 7

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
08/07/2013	001-001-000009634	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009635	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009636	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009637	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009638	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009639	Mensualidad Serv. Internet	133,93			133,93	16,07	150,00
08/07/2013	001-001-000009640	Inventario	35,71			35,71	4,29	40,00
08/07/2013	001-001-000009641	Inventario	25,89			25,89	3,11	29,00
08/07/2013	001-001-000009642	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009643	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009644	Mensualidad Serv. Internet	133,93			133,93	16,07	150,00
08/07/2013	001-001-000009645	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009646	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009647	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
08/07/2013	001-001-000009648	Inventario	23,21			23,21	2,79	26,00
08/07/2013	001-001-000009649	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009650	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009651	Inventario	10,72			10,72	1,29	12,01
08/07/2013	001-001-000009652	Mensualidad Serv. Internet	22,32			22,32	2,68	25,00
08/07/2013	001-001-000009653	Servicios Prestados	11250			11250	1350,00	12600,00
08/07/2013	001-001-000009654	Inventario	10,72		4	10,72	1,29	16,01
08/07/2013	001-001-000009655	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
08/07/2013	001-001-000009656	Inventario	21,43			21,43	2,57	24,00
08/07/2013	001-001-000009657	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
08/07/2013	001-001-000009658	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/07/2013	001-001-000009659	Mantenimiento de Sof Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
TOTAL			11958,97		4	11958,97	1435,08	13398,05
RESUMEN								
INVENTARIO			195,54			195,54	23,46	219,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			8,93			8,93	1,07	10,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			504,5			504,5	60,54	565,04
SERVICIOS PRESTADOS			11250			11250	1350,00	12600,00
RESUMEN TOTAL			11958,97		4	11958,97	1435,08	13398,05

Anexo de Ventas No 8

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
09/07/2013	001-001-000009660	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009661	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
09/07/2013	001-001-000009662	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009663	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009664	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009665	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009666	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
09/07/2013	001-001-000009667	Inventario			4			4,00
09/07/2013	001-001-000009668	Mantenimiento de Sof Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
09/07/2013	001-001-000009669	Inventario	5			5	0,60	5,60
09/07/2013	001-001-000009670	Inventario	5			5	0,60	5,60
09/07/2013	001-001-000009671	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
09/07/2013	001-001-000009672	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009673	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/07/2013	001-001-000009674	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
09/07/2013	001-001-000009675	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
09/07/2013	001-001-000009676	Inventario	7,14			7,14	0,86	8,00
09/07/2013	001-001-000009677	Inventario	37,5			37,5	4,50	42,00
TOTAL			218,04		4	218,04	26,16	248,20
RESUMEN								
INVENTARIO			84,09		4	84,09	10,09	98,18
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			8,93			8,93	1,07	10,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			125,02			125,02	15,00	140,02
RESUMEN TOTAL			218,04		4	218,04	26,16	248,20

Anexo de Ventas No 9

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
10/07/2013	001-001-000009678	Inventario	80,36			80,36	9,64	90,00
10/07/2013	001-001-000009679	Inventario	41,96			41,96	5,04	47,00
10/07/2013	001-001-000009680	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
10/07/2013	001-001-000009681	Inventario	16,96			16,96	2,04	19,00
10/07/2013	001-001-000009682	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
10/07/2013	001-001-000009683	Inventario	129,46			129,46	15,54	145,00
10/07/2013	001-001-000009684	ANULADA						
10/07/2013	001-001-000009685	Inventario	0,89			0,89	0,11	1,00
10/07/2013	001-001-000009686	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
10/07/2013	001-001-000009687	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
10/07/2013	001-001-000009688	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
10/07/2013	001-001-000009689	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			363,39		0	363,39	43,61	407,00
RESUMEN								
INVENTARIO			274,09			274,09	32,89	306,98
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,30			89,30	10,72	100,02
RESUMEN TOTAL			363,39		0	363,39	43,61	407,00

Anexo de Ventas No 10

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
11/07/2013	001-001-000009690	ANULADA						
11/07/2013	001-001-000009691	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
11/07/2013	001-001-000009692	Inventario	21,43			21,43	2,57	24,00
11/07/2013	001-001-000009693	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
11/07/2013	001-001-000009694	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
11/07/2013	001-001-000009695	Mantenimiento de Sof Hardware	4,46			4,46	0,54	5,00
11/07/2013	001-001-000009696	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
11/07/2013	001-001-000009697	Inventario	3,98			3,98	0,48	4,46
11/07/2013	001-001-000009698	Inventario	1,34			1,34	0,16	1,50
11/07/2013	001-001-000009699	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
11/07/2013	001-001-000009700	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
11/07/2013	001-001-000009701	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
TOTAL			128,54		0	128,54	15,42	143,96
RESUMEN								
INVENTARIO			52,65			52,65	6,32	58,97
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			4,46			4,46	0,54	5,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			71,43			71,43	8,57	80,00
RESUMEN TOTAL			128,54		0	128,54	15,42	143,96

Anexo de Ventas No 11

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
12/07/2013	001-001-000009702	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/07/2013	001-001-000009703	Inventario	0,63			0,63	0,08	0,71
12/07/2013	001-001-000009704	Inventario	22,32			22,32	2,68	25,00
12/07/2013	001-001-000009705	Inventario	3,57			3,57	0,43	4,00
12/07/2013	001-001-000009706	Inventario	236,61			236,61	28,39	265,00
12/07/2013	001-001-000009707	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
12/07/2013	001-001-000009708	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
12/07/2013	001-001-000009709	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/07/2013	001-001-000009710	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/07/2013	001-001-000009711	Inventario			4,12			4,12
12/07/2013	001-001-000009712	ANULADA						
12/07/2013	001-001-000009713	Inventario	5,89			5,89	0,71	6,60
12/07/2013	001-001-000009714	Inventario	21,96			21,96	2,64	24,60
12/07/2013	001-001-000009715	Mantenimiento de Sof Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
12/07/2013	001-001-000009716	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
TOTAL			387,41		4,12	387,41	46,49	438,02
RESUMEN								
INVENTARIO			311,51			311,51	37,38	348,89
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			22,32			22,32	2,68	25,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,58			53,58	6,43	60,01
RESUMEN TOTAL			387,41		4,12	387,41	46,49	438,02

Anexo de Ventas No 12

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
13/07/2013	001-001-000009717	Inventario	2			2	0,24	2,24
13/07/2013	001-001-000009718	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
13/07/2013	001-001-000009719	Inventario	26,79			26,79	3,21	30,00
13/07/2013	001-001-000009720	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
13/07/2013	001-001-000009721	Inventario	2,68		4	2,68	0,32	7,00
13/07/2013	001-001-000009722	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/07/2013	001-001-000009723	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
13/07/2013	001-001-000009724	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
13/07/2013	001-001-000009725	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/07/2013	001-001-000009726	Mantenimiento de Sof Hardware	5,36			5,36	0,64	6,00
13/07/2013	001-001-000009727	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			113,63		4	113,63	13,64	131,27
RESUMEN								
INVENTARIO			54,69			54,69	6,56	61,25
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			5,36			5,36	0,64	6,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,58			53,58	6,43	60,01
RESUMEN TOTAL			113,63		4	113,63	13,64	131,27

Anexo de Ventas No 13

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
15/07/2013	001-001-000009728	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
15/07/2013	001-001-000009729	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
15/07/2013	001-001-000009730	Inventario	32,14			32,14	3,86	36,00
15/07/2013	001-001-000009731	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
15/07/2013	001-001-000009732	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
15/07/2013	001-001-000009733	Inventario	62,5			62,5	7,50	70,00
15/07/2013	001-001-000009734	Inventario	10,72			10,72	1,29	12,01
15/07/2013	001-001-000009735	Inventario	65,18			65,18	7,82	73,00
15/07/2013	001-001-000009736	Inventario	1,34			1,34	0,16	1,50
15/07/2013	001-001-000009737	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
15/07/2013	001-001-000009738	Inventario	8,48			8,48	1,02	9,50
15/07/2013	001-001-000009739	Mantenimiento de Sof Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
15/07/2013	001-001-000009740	Inventario	16,96			16,96	2,04	19,00
15/07/2013	001-001-000009741	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
15/07/2013	001-001-000009742	Mantenimiento de Sof Hardware	44,64			44,64	5,36	50,00
TOTAL			331,26		0	331,26	39,75	371,01
RESUMEN								
INVENTARIO			224,11			224,11	26,89	251,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			53,57			53,57	6,43	60,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,58			53,58	6,43	60,01
RESUMEN TOTAL			331,26		0	331,26	39,75	371,01

Anexo de Ventas No 14

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
16/07/2013	001-001-000009743	Inventario	41,96			41,96	5,04	47,00
16/07/2013	001-001-000009744	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/07/2013	001-001-000009745	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
16/07/2013	001-001-000009746	Inventario	25,89			25,89	3,11	29,00
16/07/2013	001-001-000009747	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
16/07/2013	001-001-000009748	Inventario	28,24			28,24	3,39	31,63
16/07/2013	001-001-000009749	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/07/2013	001-001-000009750	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/07/2013	001-001-000009751	Inventario	1,34			1,34	0,16	1,50
TOTAL			164,4		0	164,4	19,73	184,13
RESUMEN								
INVENTARIO			110,82			110,82	13,30	124,12
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,58			53,58	6,43	60,01
RESUMEN TOTAL			164,4		0	164,4	19,73	184,13

Anexo de Ventas No 15

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
17/07/2013	001-001-000009752	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
17/07/2013	001-001-000009753	Inventario	16,07			16,07	1,93	18,00
17/07/2013	001-001-000009754	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009755	ANULADA						
17/07/2013	001-001-000009756	Inventario	8,35			8,35	1,00	9,35
17/07/2013	001-001-000009757	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009758	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009759	Mantenimiento de Sof Hardware	2,68			2,68	0,32	3,00
17/07/2013	001-001-000009760	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009761	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009762	Inventario	15,63			15,63	1,88	17,51
17/07/2013	001-001-000009763	Mantenimiento de Sof Hardware	3,57			3,57	0,43	4,00
17/07/2013	001-001-000009764	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009765	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/07/2013	001-001-000009766	Mantenimiento de Sof Hardware	14,29			14,29	1,71	16,00
TOTAL			221,32		0	221,32	26,56	247,88
RESUMEN								
INVENTARIO			40,05			40,05	4,81	44,86
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			20,54			20,54	2,46	23,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			160,73			160,73	19,29	180,02
RESUMEN TOTAL			221,32		0	221,32	26,56	247,88

Anexo de Ventas No 16

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
18/07/2013	001-001-000009767	ANULADA						
18/07/2013	001-001-000009768	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009769	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009770	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009771	Mensualidad Serv. Internet	150			150	18,00	168,00
18/07/2013	001-001-000009772	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009773	ANULADA						
18/07/2013	001-001-000009774	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
18/07/2013	001-001-000009775	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009776	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009777	Mantenimiento de Sof Hardware	2,68			2,68	0,32	3,00
18/07/2013	001-001-000009778	Inventario	25,89			25,89	3,11	29,00
18/07/2013	001-001-000009779	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
18/07/2013	001-001-000009780	Mensualidad Serv. Internet	44,64			44,64	5,36	50,00
18/07/2013	001-001-000009781	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
18/07/2013	001-001-000009782	Mantenimiento de Sof Hardware	4,46			4,46	0,54	5,00
18/07/2013	001-001-000009783	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
18/07/2013	001-001-000009784	Mensualidad Serv. Internet	26,79			26,79	3,21	30,00
18/07/2013	001-001-000009785	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
18/07/2013	001-001-000009786	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
TOTAL			485,73		0	485,73	58,29	544,02
RESUMEN								
INVENTARIO			60,72			60,72	7,29	68,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			7,14			7,14	0,86	8,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			417,87			417,87	50,14	468,01
RESUMEN TOTAL			485,73		0	485,73	58,29	544,02

Anexo de Ventas No 17

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
19/07/2013	001-001-000009787	Inventario	0,67			0,67	0,08	0,75
19/07/2013	001-001-000009788	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009789	Mantenimiento de Sof Hardware	44,64			44,64	5,36	50,00
19/07/2013	001-001-000009789	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009790	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009791	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009792	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009793	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009794	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009795	ANULADA						
19/07/2013	001-001-000009796	Inventario	5,36			5,36	0,64	6,00
19/07/2013	001-001-000009797	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009798	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009799	Inventario	12,5			12,5	1,50	14,00
19/07/2013	001-001-000009800	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009801	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009802	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009803	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/07/2013	001-001-000009804	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
19/07/2013	001-001-000009805	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
TOTAL			311,42		0	311,42	37,37	348,79
RESUMEN								
INVENTARIO			34,6			34,6	4,15	38,75
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			44,64			44,64	5,36	50,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			232,18			232,18	27,86	260,04
RESUMEN TOTAL			311,42		0	311,42	37,37	348,79

Anexo de Ventas No 18

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
20/07/2013	001-001-000009806	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009807	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009808	ANULADA						
20/07/2013	001-001-000009809	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009810	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009811	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009812	Mantenimiento de Sof Hardware	40,17			40,17	4,82	44,99
20/07/2013	001-001-000009813	Inventario	32,14			32,14	3,86	36,00
20/07/2013	001-001-000009814	Inventario	4,4			4,4	0,53	4,93
20/07/2013	001-001-000009815	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009816	Inventario	21,12			21,12	2,53	23,65
20/07/2013	001-001-000009817	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009818	ANULADA						
20/07/2013	001-001-000009819	ANULADA						
20/07/2013	001-001-000009820	ANULADA						
20/07/2013	001-001-000009821	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009822	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009823	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/07/2013	001-001-000009824	Inventario	114,4			114,4	13,73	128,13
20/07/2013	001-001-000009825	ANULADA						
TOTAL			390,83		0	390,83	46,90	437,73
RESUMEN								
INVENTARIO			172,06			172,06	20,65	192,71
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			40,17			40,17	4,82	44,99
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			178,6			178,6	21,43	200,03
RESUMEN TOTAL			390,83		0	390,83	46,90	437,73

Anexo de Ventas No 19

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
23/07/2013	001-001-000009846	ANULADA						
23/07/2013	001-001-000009847	ANULADA						
23/07/2013	001-001-000009848	ANULADA						
23/07/2013	001-001-000009849	ANULADA						
23/07/2013	001-001-000009850	Inventario	50,89			50,89	6,11	57,00
23/07/2013	001-001-000009851	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
23/07/2013	001-001-000009852	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/07/2013	001-001-000009853	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/07/2013	001-001-000009854	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/07/2013	001-001-000009855	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/07/2013	001-001-000009856	Inventario	107,14			107,14	12,86	120,00
23/07/2013	001-001-000009857	Mantenimiento de Sof. Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
23/07/2013	001-001-000009858	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/07/2013	001-001-000009859	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
23/07/2013	001-001-000009860	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
23/07/2013	001-001-000009861	Inventario	8			8	0,96	8,96
TOTAL			299,09		0	299,09	35,89	334,98
RESUMEN								
INVENTARIO			200,86			200,86	24,10	224,96
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			8,93			8,93	1,07	10,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,3			89,3	10,72	100,02
RESUMEN TOTAL			299,09		0	299,09	35,89	334,98

Anexo de Ventas No 20

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
24/07/2013	001-001-000009862	Inventario	23,21			23,21	2,79	26,00
24/07/2013	001-001-000009863	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
24/07/2013	001-001-000009864	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
24/07/2013	001-001-000009865	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
24/07/2013	001-001-000009866	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
24/07/2013	001-001-000009867	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
24/07/2013	001-001-000009868	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
24/07/2013	001-001-000009869	Inventario	6,69			6,69	0,80	7,49
TOTAL			121,88		0	121,88	14,63	136,51
RESUMEN								
INVENTARIO			32,58			32,58	3,91	36,49
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE						0	0,00	0,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,3			89,3	10,72	100,02
RESUMEN TOTAL			121,88		0	121,88	14,63	136,51

Anexo de Ventas No 21

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
25/07/2013	001-001-000009870	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009871	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009872	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009873	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009874	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009875	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009876	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009877	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009878	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009879	Inventario	38,39			38,39	4,61	43,00
25/07/2013	001-001-000009880	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009881	ANULADA						
25/07/2013	001-001-000009882	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			56,25		0	56,25	6,75	63,00
RESUMEN								
INVENTARIO			38,39			38,39	4,61	43,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			17,86			17,86	2,14	20,00
RESUMEN TOTAL			56,25		0	56,25	6,75	63,00

Anexo de Ventas No 22

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
26/07/2013	001-001-000009883	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/07/2013	001-001-000009884	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
26/07/2013	001-001-000009885	Inventario	5			5	0,60	5,60
26/07/2013	001-001-000009886	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
26/07/2013	001-001-000009887	Inventario	26,79			26,79	3,21	30,00
26/07/2013	001-001-000009888	ANULADA				0	0,00	0,00
26/07/2013	001-001-000009889	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
26/07/2013	001-001-000009890	Inventario	16,07			16,07	1,93	18,00
26/07/2013	001-001-000009891	Inventario	0,89			0,89	0,11	1,00
26/07/2013	001-001-000009892	Inventario	41,96			41,96	5,04	47,00
TOTAL			144,28		0	144,28	17,31	161,59
RESUMEN								
INVENTARIO			126,42			126,42	15,17	141,59
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			17,86			17,86	2,14	20,00
RESUMEN TOTAL			144,28		0	144,28	17,31	161,59

Anexo de Ventas No 23

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
27/07/2013	001-001-000009893	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
27/07/2013	001-001-000009894	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
27/07/2013	001-001-000009895	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
27/07/2013	001-001-000009896	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
27/07/2013	001-001-000009897	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
27/07/2013	001-001-000009898	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
27/07/2013	001-001-000009899	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
27/07/2013	001-001-000009900	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
27/07/2013	001-001-000009901	Inventario	21,43			21,43	2,57	24,00
TOTAL			139,3		0	139,3	16,72	156,02
RESUMEN								
INVENTARIO			50			50	6,00	56,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,3			89,3	10,72	100,02
RESUMEN TOTAL			139,3		0	139,3	16,72	156,02

Anexo de Ventas No 24

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
29/07/2013	001-001-000009902	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009903	Inventario	10,72			10,72	1,29	12,01
29/07/2013	001-001-000009904	Inventario	41,96			41,96	5,04	47,00
29/07/2013	001-001-000009905	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
29/07/2013	001-001-000009906	Mensualidad Serv. Internet	133,93			133,93	16,07	150,00
29/07/2013	001-001-000009907	ANULADA				0	0,00	0,00
29/07/2013	001-001-000009908	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009909	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009910	ANULADA				0	0,00	0,00
29/07/2013	001-001-000009911	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009912	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009913	Inventario	58,04			58,04	6,96	65,00
29/07/2013	001-001-000009914	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009915	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009916	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009917	Mensualidad Serv. Internet	15,95			15,95	1,91	17,86
29/07/2013	001-001-000009918	Mensualidad Serv. Internet	35,72			35,72	4,29	40,01
29/07/2013	001-001-000009919	ANULADA				0	0,00	0,00
29/07/2013	001-001-000009920	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
29/07/2013	001-001-000009921	ANULADA				0	0,00	0,00
29/07/2013	001-001-000009922	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009923	Inventario	16,96			16,96	2,04	19,00
29/07/2013	001-001-000009924	Inventario			4	0	0,00	4,00
29/07/2013	001-001-000009925	ANULADA				0	0,00	0,00
29/07/2013	001-001-000009926	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
29/07/2013	001-001-000009927	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/07/2013	001-001-000009928	Mantenimiento de Sof. Hardw are	40,18			40,18	4,82	45,00
TOTAL			551,71		4	551,71	66,21	621,92
RESUMEN								
INVENTARIO			165,19		4	165,19	19,82	189,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			40,18			40,18	4,82	45,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			328,48			328,48	39,42	367,90
RESUMEN TOTAL			551,71		4	533,85	64,06	601,91

Anexo de Ventas No 25

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
30/07/2013	001-001-000009929	Inventario	0,89			0,89	0,11	1,00
30/07/2013	001-001-000009930	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
30/07/2013	001-001-000009931	Mantenimiento de Sof. Hardware	16,07			16,07	1,93	18,00
30/07/2013	001-001-000009932	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
30/07/2013	001-001-000009933	Inventario	33,04			33,04	3,96	37,00
30/07/2013	001-001-000009934	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
30/07/2013	001-001-000009935	Inventario	0,89			0,89	0,11	1,00
30/07/2013	001-001-000009936	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
30/07/2013	001-001-000009937	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
30/07/2013	001-001-000009938	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
30/07/2013	001-001-000009939	Inventario	236,61			236,61	28,39	265,00
30/07/2013	001-001-000009940	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
30/07/2013	001-001-000009941	Mantenimiento de Sof. Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
30/07/2013	001-001-000009942	Inventario	38,39			38,39	4,61	43,00
30/07/2013	001-001-000009943	Inventario	22,32			22,32	2,68	25,00
TOTAL			413,39		0	435,71	52,29	488,00
RESUMEN								
INVENTARIO			334,82			334,82	40,18	375,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			25,00			25	3,00	28,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,57			53,57	6,43	60,00
RESUMEN TOTAL			413,39		0	413,39	49,61	463,00

Anexo de Ventas No 26

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
JULIO								
31/07/2013	001-001-000009944	Mantenimiento de Sof. Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
31/07/2013	001-001-000009945	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
31/07/2013	001-001-000009946	Inventario	2,1			2,1	0,25	2,35
31/07/2013	001-001-000009947	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
31/07/2013	001-001-000009948	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
31/07/2013	001-001-000009949	Inventario	3,57			3,57	0,43	4,00
31/07/2013	001-001-000009950	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
31/07/2013	001-001-000009951	Inventario	64,29			64,29	7,71	72,00
31/07/2013	001-001-000009952	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
31/07/2013	001-001-000009953	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			172,65		0	172,65	20,72	193,37
RESUMEN								
INVENTARIO			74,42			74,42	8,93	83,35
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			8,93			8,93	1,07	10,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,3			89,3	10,72	100,02
RESUMEN TOTAL			172,65		0	172,65	20,72	193,37

Anexo de Ventas No 27

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
01/08/2013	001-001-000009954	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009955	Inventario	290,18			290,18	34,82	325,00
01/08/2013	001-001-000009956	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009957	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009958	Inventario	3,35			3,35	0,40	3,75
01/08/2013	001-001-000009959	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
01/08/2013	001-001-000009960	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
01/08/2013	001-001-000009961	ANULADA				0	0,00	0,00
01/08/2013	001-001-000009962	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009963	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
01/08/2013	001-001-000009964	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009965	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009966	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009967	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
01/08/2013	001-001-000009967	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
TOTAL			497,12		0	497,12	59,65	556,77
RESUMEN								
INVENTARIO			318,53			318,53	38,22	356,75
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			178,59			178,59	21,43	200,02
RESUMEN TOTAL			497,12		0	497,12	59,65	556,77

Anexo de Ventas No 28

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
02/08/2013	001-001-000009968	Inventario	12,5			12,5	1,50	14,00
02/08/2013	001-001-000009969	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
02/08/2013	001-001-000009970	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009971	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009972	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009973	Inventario			4	0	0,00	4,00
02/08/2013	001-001-000009974	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
02/08/2013	001-001-000009975	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009976	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009977	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009978	Inventario	4,02			4,02	0,48	4,50
02/08/2013	001-001-000009979	Mensualidad Serv. Internet	107,14			107,14	12,86	120,00
02/08/2013	001-001-000009980	Inventario	24,1			24,1	2,89	26,99
02/08/2013	001-001-000009981	ANULADA				0	0,00	0,00
02/08/2013	001-001-000009982	ANULADA				0	0,00	0,00
02/08/2013	001-001-000009983	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009984	ANULADA				0	0,00	0,00
02/08/2013	001-001-000009985	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
02/08/2013	001-001-000009986	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
02/08/2013	001-001-000009987	Inventario	2,23			2,23	0,27	2,50
02/08/2013	001-001-000009988	Mantenimiento de Soft Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
02/08/2013	001-001-000009989	Mantenimiento de Soft Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
02/08/2013	001-001-000009990	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
02/08/2013	001-001-000009991	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			361,64		4	361,64	43,40	409,04
RESUMEN								
INVENTARIO			75,9		4	75,9	9,11	89,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			17,86			17,86	2,14	20,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			267,88			267,88	32,15	300,03
RESUMEN TOTAL			361,64		4	361,64	43,40	409,04

Anexo de Ventas No 29

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
03/08/2013	001-001-000009992	ANULADA						
03/08/2013	001-001-000009993	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
03/08/2013	001-001-000009994	Inventario	39,69			39,69		
03/08/2013	001-001-000009994	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/08/2013	001-001-000009994	Mantenimiento de Soft Hardware	44,64			44,64		
03/08/2013	001-001-000009995	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/08/2013	001-001-000009996	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
03/08/2013	001-001-000009997	Inventario	264,69			264,69	31,76	296,45
03/08/2013	001-001-000009998	Mantenimiento de Soft Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
03/08/2013	001-001-000009999	Mantenimiento de Soft Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
03/08/2013	001-001-000010000	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
03/08/2013	001-001-000010001	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
TOTAL			437,42		0	437,42	52,49	489,91
RESUMEN								
INVENTARIO			321,34		0	321,34	38,56	359,90
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			62,50			62,5	7,50	70,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,58			53,58	6,43	60,01
RESUMEN TOTAL			437,42		0	437,42	52,49	489,91

Anexo de Ventas No 30

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
05/08/2013	001-001-000010002	Inventario	1,25			1,25	0,15	1,40
05/08/2013	001-001-000010003	Mantenimiento de Soft Hardware	5,36			5,36	0,64	6,00
05/08/2013	001-001-000010004	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010005	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
05/08/2013	001-001-000010006	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010007	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
05/08/2013	001-001-000010008	Inventario	1,88			1,88	0,23	2,11
05/08/2013	001-001-000010009	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010010	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010011	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010012	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010013	Inventario	29,46			29,46	3,54	33,00
05/08/2013	001-001-000010014	Mantenimiento de Soft Hardware	13,39			13,39	1,61	15,00
05/08/2013	001-001-000010015	Mantenimiento de Soft Hardware	44,64			44,64	5,36	50,00
05/08/2013	001-001-000010016	Inventario	4,02			4,02	0,48	4,50
05/08/2013	001-001-000010017	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010018	ANULADA						
05/08/2013	001-001-000010019	Inventario	241,07			241,07	28,93	270,00
05/08/2013	001-001-000010020	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
05/08/2013	001-001-000010021	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010022	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
05/08/2013	001-001-000010023	Mantenimiento de Soft Hardware	44,64			44,64	5,36	50,00
05/08/2013	001-001-000010024	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010025	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010026	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010027	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010028	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
05/08/2013	001-001-000010029	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010030	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010031	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010032	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010033	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
05/08/2013	001-001-000010034	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			810,75		0	810,75	97,29	908,04
RESUMEN								
INVENTARIO			309,82		0	309,82	37,18	347,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			108,03			108,03	12,96	120,99
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			392,9			392,9	47,15	440,05
RESUMEN TOTAL			810,75		0	810,75	97,29	908,04

Anexo de Ventas No 31

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
06/08/2013	001-001-000010035	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
06/08/2013	001-001-000010036	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
06/08/2013	001-001-000010037	Mantenimiento de Soft Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
06/08/2013	001-001-000010038	Inventario	16,07			16,07	1,93	18,00
06/08/2013	001-001-000010039	Inventario	2,23			2,23	0,27	2,50
06/08/2013	001-001-000010040	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
06/08/2013	001-001-000010041	Inventario	19,64			19,64	2,36	22,00
06/08/2013	001-001-000010042	ANULADA						
06/08/2013	001-001-000010043	Mantenimiento de Soft Hardware	4,46			4,46	0,54	5,00
06/08/2013	001-001-000010043	Inventario	21,43			21,43	2,57	24,00
06/08/2013	001-001-000010044	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
06/08/2013	001-001-000010045	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			165,63		0	165,63	19,88	185,51
RESUMEN								
INVENTARIO			67,41			67,41	8,09	75,50
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			26,78			26,78	3,21	29,99
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			71,44			71,44	8,57	80,01
RESUMEN TOTAL			165,63		0	165,63	19,88	185,51

Anexo de Ventas No 32

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
07/08/2013	001-001-000010046	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
07/08/2013	001-001-000010047	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
07/08/2013	001-001-000010048	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
07/08/2013	001-001-000010049	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
07/08/2013	001-001-000010050	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
07/08/2013	001-001-000010051	Inventario	4,5			4,5	0,54	5,04
07/08/2013	001-001-000010052	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
07/08/2013	001-001-000010053	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
07/08/2013	001-001-000010054	Inventario	536,61			536,61	64,39	601,00
07/08/2013	001-001-000010055	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
TOTAL			650,94		0	650,94	78,11	729,05
RESUMEN								
INVENTARIO			579,5			579,5	69,54	649,04
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			71,44			71,44	8,57	80,01
RESUMEN TOTAL			650,94		0	650,94	78,11	729,05

Anexo de Ventas No 33

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
08/08/2013	001-001-000010056	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010057	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010058	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010059	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010060	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010061	ANULADA						
08/08/2013	001-001-000010062	Inventario	18,75		4	18,75	2,25	25,00
08/08/2013	001-001-000010063	Inventario	241,07			241,07	28,93	270,00
08/08/2013	001-001-000010064	Mensualidad Serv. Internet	17,85			17,85	2,14	19,99
08/08/2013	001-001-000010065	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010066	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
08/08/2013	001-001-000010067	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
08/08/2013	001-001-000010068	Mantenimiento de Soft Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
08/08/2013	001-001-000010069	ANULADA						
08/08/2013	001-001-000010070	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			450,91		4	450,91	54,11	509,02
RESUMEN								
INVENTARIO			285,72			285,72	34,29	320,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			22,32			22,32	2,68	25,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			142,87			142,87	17,14	160,01
RESUMEN TOTAL			450,91		4	450,91	54,11	509,02

Anexo de Ventas No 34

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
09/08/2013	001-001-000010071	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/08/2013	001-001-000010072	Mantenimiento de Soft Hardware	44,64			44,64	5,36	50,00
09/08/2013	001-001-000010073	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
09/08/2013	001-001-000010074	Mantenimiento de Soft Hardware	2,68			2,68	0,32	3,00
09/08/2013	001-001-000010075	Inventario	7,14			7,14	0,86	8,00
09/08/2013	001-001-000010076	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/08/2013	001-001-000010077	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
09/08/2013	001-001-000010078	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
09/08/2013	001-001-000010079	Inventario	0,89			0,89	0,11	1,00
09/08/2013	001-001-000010080	Inventario	0,89			0,89	0,11	1,00
09/08/2013	001-001-000010081	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/08/2013	001-001-000010082	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
09/08/2013	001-001-000010083	Inventario	25,89			25,89	3,11	29,00
09/08/2013	001-001-000010084	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/08/2013	001-001-000010085	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			219,64		0	219,64	26,36	246,00
RESUMEN								
INVENTARIO			83,02			83,02	9,96	92,98
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			47,32			47,32	5,68	53,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,3			89,3	10,72	100,02
RESUMEN TOTAL			219,64		0	219,64	26,36	246,00

Anexo de Ventas No 35

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
10/08/2013	001-001-000010086	ANULADA	0			0	0,00	0,00
10/08/2013	001-001-000010087	Mantenimiento de Soft Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
10/08/2013	001-001-000010088	ANULADA				0	0,00	0,00
10/08/2013	001-001-000010089	Mensualidad Serv. Internet	22,32			22,32	2,68	25,00
10/08/2013	001-001-000010090	Inventario	18,3			18,3	2,20	20,50
10/08/2013	001-001-000010091	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
10/08/2013	001-001-000010092	Inventario	33,93			33,93	4,07	38,00
10/08/2013	001-001-000010093	Inventario	22,32			22,32	2,68	25,00
10/08/2013	001-001-000010094	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
10/08/2013	001-001-000010095	Mantenimiento de Soft Hardware	44,64			44,64	5,36	50,00
10/08/2013	001-001-000010096	Inventario	23,21			23,21	2,79	26,00
10/08/2013	001-001-000010097	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
10/08/2013	001-001-000010098	Inventario	223,21			223,21	26,79	250,00
10/08/2013	001-001-000010099	Mantenimiento de Soft Hardware	13,39			13,39	1,61	15,00
TOTAL			441,5		0	441,5	52,98	494,48
RESUMEN								
INVENTARIO			338,63			338,63	40,66	379,49
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			80,35			80,35	9,64	89,99
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			22,32			22,32	2,68	25,00
RESUMEN TOTAL			441,5		0	441,5	52,98	494,48

Anexo de Ventas No 36

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
12/08/2013	001-001-000010100	ANULADA	0			0	0,00	0,00
12/08/2013	001-001-000010101	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010102	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010103	ANULADA	0			0	0,00	0,00
12/08/2013	001-001-000010104	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
12/08/2013	001-001-000010105	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010106	Mantenimiento de Soft Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
12/08/2013	001-001-000010107	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
12/08/2013	001-001-000010108	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
12/08/2013	001-001-000010108	Mantenimiento de Soft Hardware	44,61			44,61	5,35	49,96
12/08/2013	001-001-000010109	ANULADA				0	0,00	0,00
12/08/2013	001-001-000010110	Inventario	7,14			7,14	0,86	8,00
12/08/2013	001-001-000010111	Inventario	937,5			937,5	112,50	1050,00
12/08/2013	001-001-000010112	Inventario	33,03			33,03	3,96	36,99
12/08/2013	001-001-000010112	Mantenimiento de Soft Hardware	22,33			22,33	2,68	25,01
12/08/2013	001-001-000010113	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010114	ANULADA				0	0,00	0,00
12/08/2013	001-001-000010115	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010116	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010117	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
12/08/2013	001-001-000010118	Inventario	848,21			848,21	101,79	950,00
TOTAL			2078,56		0	2078,56	249,43	2327,99
RESUMEN								
INVENTARIO			1877,67			1877,67	225,32	2102,99
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			75,87			75,87	9,10	84,97
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			125,02			125,02	15,00	140,02
RESUMEN TOTAL			2078,56		0	2078,56	249,43	2327,99

Anexo de Ventas No 37

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
13/08/2013	001-001-000010119	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
13/08/2013	001-001-000010120	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010121	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010122	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
13/08/2013	001-001-000010123	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010124	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010125	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010126	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010127	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010128	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
13/08/2013	001-001-000010129	Mantenimiento de Soft Hardware	22,32			22,32	2,68	25,00
13/08/2013	001-001-000010130	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
13/08/2013	001-001-000010131	Inventario	16,07			16,07	1,93	18,00
TOTAL			210,73		0	210,73	25,29	236,02
RESUMEN								
INVENTARIO			63,39			63,39	7,61	71,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			22,32			22,32	2,68	25,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			125,02			125,02	15,00	140,02
RESUMEN TOTAL			210,73		0	210,73	25,29	236,02

Anexo de Ventas No 38

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
14/08/2013	001-001-000010132	ANULADA	0			0	0,00	0,00
14/08/2013	001-001-000010133	Inventario	33,93			33,93	4,07	38,00
14/08/2013	001-001-000010134	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
14/08/2013	001-001-000010135	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
14/08/2013	001-001-000010136	ANULADA	0			0	0,00	0,00
14/08/2013	001-001-000010137	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
14/08/2013	001-001-000010138	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
14/08/2013	001-001-000010139	ANULADA				0	0,00	0,00
14/08/2013	001-001-000010140	Inventario	49,11			49,11	5,89	55,00
14/08/2013	001-001-000010141	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
14/08/2013	001-001-000010142	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
14/08/2013	001-001-000010143	ANULADA				0	0,00	0,00
14/08/2013	001-001-000010144	ANULADA				0	0,00	0,00
14/08/2013	001-001-000010145	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
14/08/2013	001-001-000010146	Mantenimiento de Soft Hardware	4,46			4,46	0,54	5,00
14/08/2013	001-001-000010147	Inventario	48,21			48,21	5,79	54,00
14/08/2013	001-001-000010148	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
14/08/2013	001-001-000010149	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
14/08/2013	001-001-000010150	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
14/08/2013	001-001-000010151	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
14/08/2013	001-001-000010152	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			315,20			315,2	37,82	353,02
RESUMEN								
INVENTARIO			203,58			203,58	24,43	228,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			4,46			4,46	0,54	5,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			107,16			107,16	12,86	120,02
RESUMEN TOTAL			315,20		-	315,20	37,82	353,02

Anexo de Ventas No 39

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
15/08/2013	001-001-000010153	Inventario	11,61			11,61	1,39	13,00
15/08/2013	001-001-000010154	Inventario	30,36			30,36	3,64	34,00
15/08/2013	001-001-000010155	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
15/08/2013	001-001-000010156	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
15/08/2013	001-001-000010157	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
15/08/2013	001-001-000010158	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
15/08/2013	001-001-000010159	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
15/08/2013	001-001-000010160	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
15/08/2013	001-001-000010161	Mantenimiento y reparaciones	100			100	12,00	112,00
15/08/2013	001-001-000010162	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
15/08/2013	001-001-000010163	Mantenimiento y reparaciones	80			80	9,60	89,60
15/08/2013	001-001-000010164	Mantenimiento y reparaciones	50			50	6,00	56,00
15/08/2013	001-001-000010165	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
15/08/2013	001-001-000010166	Mantenimiento y reparaciones	55,00			55	6,60	61,60
15/08/2013	001-001-000010167	Mantenimiento y reparaciones	80,00			80	9,60	89,60
15/08/2013	001-001-000010168	ANULADA				0	0,00	0,00
15/08/2013	001-001-000010169	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
15/08/2013	001-001-000010170	Mantenimiento De Soft Hardware	25			25	3,00	28,00
TOTAL			580,20			580,20	69,62	649,82
RESUMEN								
INVENTARIO			100,91			100,91	12,11	113,02
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			390,00			390	46,80	436,80
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,29			89,29	10,71	100,00
RESUMEN TOTAL			580,20		-	580,20	69,62	649,82

Anexo de Ventas No 40

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
16/08/2013	001-001-000010171	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
16/08/2013	001-001-000010172	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010173	Mantenimiento y reparaciones	120			120	14,40	134,40
16/08/2013	001-001-000010173	Inventario	8,03			8,03	0,96	8,99
16/08/2013	001-001-000010174	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010175	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010176	Inventario	16,07			16,07	1,93	18,00
16/08/2013	001-001-000010177	Mantenimiento y reparaciones	150,00			150	18,00	168,00
16/08/2013	001-001-000010178	Mantenimiento y reparaciones	180,00			180	21,60	201,60
16/08/2013	001-001-000010179	Mantenimiento y reparaciones	280,00			280	33,60	313,60
16/08/2013	001-001-000010180	Mensualidad Serv. Internet	89,3			89,3	10,72	100,02
16/08/2013	001-001-000010181	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010182	Inventario	88,39			88,39	10,61	99,00
16/08/2013	001-001-000010183	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			1.025,55			1025,55	123,07	1148,62
RESUMEN								
INVENTARIO			116,95			116,95	14,03	130,98
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			730,00			730	87,60	817,60
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			178,6			178,6	21,43	200,03
RESUMEN TOTAL			1.025,55		-	1.025,55	123,07	1.148,62

Anexo de Ventas No 40

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
16/08/2013	001-001-000010171	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
16/08/2013	001-001-000010172	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010173	Mantenimiento y reparaciones	120			120	14,40	134,40
16/08/2013	001-001-000010173	Inventario	8,03			8,03	0,96	8,99
16/08/2013	001-001-000010174	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010175	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010176	Inventario	16,07			16,07	1,93	18,00
16/08/2013	001-001-000010177	Mantenimiento y reparaciones	150,00			150	18,00	168,00
16/08/2013	001-001-000010178	Mantenimiento y reparaciones	180,00			180	21,60	201,60
16/08/2013	001-001-000010179	Mantenimiento y reparaciones	280,00			280	33,60	313,60
16/08/2013	001-001-000010180	Mensualidad Serv. Internet	89,3			89,3	10,72	100,02
16/08/2013	001-001-000010181	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
16/08/2013	001-001-000010182	Inventario	88,39			88,39	10,61	99,00
16/08/2013	001-001-000010183	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			1.025,55			1025,55	123,07	1148,62
RESUMEN								
INVENTARIO			116,95			116,95	14,03	130,98
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			730,00			730	87,60	817,60
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			178,6			178,6	21,43	200,03
RESUMEN TOTAL			1.025,55		-	1.025,55	123,07	1.148,62

Anexo de Ventas No 41

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
17/08/2013	001-001-000010184	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/08/2013	001-001-000010185	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
17/08/2013	001-001-000010186	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/08/2013	001-001-000010187	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/08/2013	001-001-000010188	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
17/08/2013	001-001-000010189	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
17/08/2013	001-001-000010190	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
17/08/2013	001-001-000010191	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
17/08/2013	001-001-000010192	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			168,76			168,76	20,25	189,01
RESUMEN								
INVENTARIO			43,75			43,75	5,25	49,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE								
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			125,01			125,01	15,00	140,01
RESUMEN TOTAL			168,76		-	168,76	20,25	189,01

Anexo de Ventas No 42

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
19/08/2013	001-001-000010193	Mantenimiento de Soft Hardware	358			358	42,96	400,96
19/08/2013	001-001-000010194	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010195	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010196	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
19/08/2013	001-001-000010197	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
19/08/2013	001-001-000010198	Inventario	7,14			7,14	0,86	8,00
19/08/2013	001-001-000010199	Mantenimiento de Soft Hardware	62,5			62,5	7,50	70,00
19/08/2013	001-001-000010200	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010201	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010202	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010203	Mantenimiento de Camaras	280			280	33,60	313,60
19/08/2013	001-001-000010204	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
19/08/2013	001-001-000010205	Inventario	6,7			6,7	0,80	7,50
19/08/2013	001-001-000010206	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010207	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010208	Inventario	32,14			32,14	3,86	36,00
19/08/2013	001-001-000010209	Inventario	37,5			37,5	4,50	42,00
19/08/2013	001-001-000010210	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
19/08/2013	001-001-000010211	Inventario	133,93			133,93	16,07	150,00
19/08/2013	001-001-000010212	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
19/08/2013	001-001-000010213	Inventario	10,27			10,27	1,23	11,50
19/08/2013	001-001-000010214	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
TOTAL			1.117,50			1117,5	134,10	1251,60
RESUMEN								
INVENTARIO			274,12			274,12	32,89	307,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			700,50			700,5	84,06	784,56
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			142,88			142,88	17,15	160,03
RESUMEN TOTAL			1.117,50		-	1.117,50	134,10	1.251,60

Anexo de Ventas No 43

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
20/08/2013	001-001-000010215	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010216	Inventario	0,31			0,31	0,04	0,35
20/08/2013	001-001-000010217	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010218	Inventario	0,31			0,31	0,04	0,35
20/08/2013	001-001-000010219	Mantenimiento de Soft Hardware	5,36			5,36	0,64	6,00
20/08/2013	001-001-000010220	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
20/08/2013	001-001-000010221	Inventario	33,93			33,93	4,07	38,00
20/08/2013	001-001-000010222	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010223	Mantenimiento de Soft Hardware	8,93			8,93	1,07	10,00
20/08/2013	001-001-000010223	Inventario	25			25	3,00	28,00
20/08/2013	001-001-000010224	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010225	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010226	Mensualidad Serv. Internet	89,29			89,29	10,71	100,00
20/08/2013	001-001-000010227	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010228	Mantenimiento de Soft Hardware	220			220	26,40	246,40
20/08/2013	001-001-000010229	Inventario	12,5			12,5	1,50	14,00
20/08/2013	001-001-000010230	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
20/08/2013	001-001-000010231	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			547,44			547,44	65,69	613,13
RESUMEN								
INVENTARIO			98,84			98,84	11,86	110,70
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			14,29			14,29	1,71	16,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			434,31			434,31	52,12	486,43
RESUMEN TOTAL			547,44		-	547,44	65,69	613,13

Anexo de Ventas No 44

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
21/08/2013	001-001-000010232	Mensualidad Serv. Internet	26,79			26,79	3,21	30,00
21/08/2013	001-001-000010233	Inventario	5,36			5,36	0,64	6,00
21/08/2013	001-001-000010234	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
21/08/2013	001-001-000010235	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
21/08/2013	001-001-000010236	Inventario	10,71			10,71	1,29	12,00
21/08/2013	001-001-000010237	Inventario	1,56			1,56	0,19	1,75
21/08/2013	001-001-000010238	Inventario	33,93			33,93	4,07	38,00
21/08/2013	001-001-000010239	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
21/08/2013	001-001-000010240	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
21/08/2013	001-001-000010241	Inventario			12,00	0	0,00	12,00
21/08/2013	001-001-000010242	Inventario			4,00	0	0,00	4,00
TOTAL			146,22			146,22	17,55	163,77
RESUMEN								
INVENTARIO			83,71		16,00	83,71	10,05	109,76
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE						0	0,00	0,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			62,51			62,51	7,50	70,01
RESUMEN TOTAL			146,22		-	146,22	17,55	163,77

Anexo de Ventas No 45

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
22/08/2013	001-001-000010243	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
22/08/2013	001-001-000010244	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
22/08/2013	001-001-000010245	Mantenimiento de Soft Hardware	4,46			4,46	0,54	5,00
22/08/2013	001-001-000010246	Inventario	24,11			24,11	2,89	27,00
22/08/2013	001-001-000010247	Inventario	8,93			8,93	1,07	10,00
22/08/2013	001-001-000010248	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
22/08/2013	001-001-000010249	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
TOTAL			89,29			89,29	10,71	100,00
RESUMEN								
INVENTARIO			49,11			49,11	5,89	55,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			4,46			4,46	0,54	5,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			35,72			35,72	4,29	40,01
RESUMEN TOTAL			89,29		-	89,29	10,71	100,00

Anexo de Ventas No 46

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
23/08/2013	001-001-000010250	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/08/2013	001-001-000010251	Inventario	22,32			22,32	2,68	25,00
23/08/2013	001-001-000010252	Inventario	6,7			6,7	0,80	7,50
23/08/2013	001-001-000010253	Mantenimientos y reparaciones	850			850	102,00	952,00
23/08/2013	001-001-000010254	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
23/08/2013	001-001-000010255	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
23/08/2013	001-001-000010256	Inventario	16,96			16,96	2,04	19,00
TOTAL			945,99			945,99	113,52	1059,51
RESUMEN								
INVENTARIO			60,27			60,27	7,23	67,50
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			850,00			850	102,00	952,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			17,86			17,86	2,14	20,00
RESUMEN TOTAL			928,13		-	928,13	111,38	1.039,51

Anexo de Ventas No 47

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
24/08/2013	001-001-000010257	Mantenimiento de software	658			658	78,96	736,96
24/08/2013	001-001-000010258	mantenimiento de camaras	1450			1450	174,00	1624,00
24/08/2013	001-001-000010259	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
24/08/2013	001-001-000010260	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
24/08/2013	001-001-000010261	Inventario	11,61			11,61	1,39	13,00
24/08/2013	001-001-000010262	Mantenimiento de Soft Harware	380			380	45,60	425,60
24/08/2013	001-001-000010263	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
24/08/2013	001-001-000010264	Inventario	33,93			33,93	4,07	38,00
24/08/2013	001-001-000010265	Mantenimiento de camaras	300			300	36,00	336,00
24/08/2013	001-001-000010266	Mantenimiento de software	500					
24/08/2013	001-001-000010267	Inventario	830,36			830,36	99,64	930,00
24/08/2013	001-001-000010268	Inventario	53,57			53,57	6,43	60,00
24/08/2013	001-001-000010269	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
24/08/2013	001-001-000010270	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
24/08/2013	001-001-000010271	Mantenimiento y reparaciones	120			120	14,40	134,40
24/08/2013	001-001-000010272	ANULADA						
TOTAL			4.409,79			3909,79	469,17	4378,96
RESUMEN								
INVENTARIO			948,22			948,22	113,79	1062,01
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			3408,00			3408	408,96	3816,96
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			53,57			53,57	6,43	60,00
RESUMEN TOTAL			4.409,79		-	4.409,79	529,17	4.938,96

Anexo de Ventas No 48

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
26/08/2013	001-001-000010273	Inventario	0		4	0	0,00	4,00
26/08/2013	001-001-000010274	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010275	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
26/08/2013	001-001-000010276	Mantenimiento de Soft Harware	44,64			44,64	5,36	50,00
26/08/2013	001-001-000010277	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010278	Mantenimiento de Soft Harware	44,64			44,64	5,36	50,00
26/08/2013	001-001-000010279	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010280	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
26/08/2013	001-001-000010281	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010282	Inventario	13,39			13,39	1,61	15,00
26/08/2013	001-001-000010283	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010284	Inventario	120,54			120,54	14,46	135,00
26/08/2013	001-001-000010285	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010286	Mantenimiento de Soft Harware	5,36			5,36	0,64	6,00
26/08/2013	001-001-000010287	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010288	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010289	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010290	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010291	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
26/08/2013	001-001-000010292	Inventario	3,57			3,57	0,43	4,00
26/08/2013	001-001-000010293	Mensualidad Serv. Internet	13,39			13,39	1,61	15,00
26/08/2013	001-001-000010294	Mensualidad Serv. Internet	44,64			44,64	5,36	50,00
26/08/2013	001-001-000010295	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
26/08/2013	001-001-000010296	Mantenimiento de Soft Harware	20,54			20,54	2,46	23,00
26/08/2013	001-001-000010296	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
26/08/2013	001-001-000010297	Inventario	75,89			75,89	9,11	85,00
TOTAL			632,16		4	632,16	75,86	712,02
RESUMEN								
INVENTARIO			262,50			262,5	31,50	294,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			115,18			115,18	13,82	129,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			254,48			254,48	30,54	285,02
RESUMEN TOTAL			632,16		4,00	632,16	75,86	712,02

Anexo de Ventas No 49

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
28/08/2013	001-001-000010298	Mensualidad Serv. Internet	44,64			44,64	5,36	50,00
28/08/2013	001-001-000010299	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
28/08/2013	001-001-000010300	Inventario			4,00	0	0,00	4,00
28/08/2013	001-001-000010301	Inventario	22,32			22,32	2,68	25,00
28/08/2013	001-001-000010302	Inventario			4,00	0	0,00	4,00
28/08/2013	001-001-000010303	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
28/08/2013	001-001-000010304	Inventario	7,14			7,14	0,86	8,00
28/08/2013	001-001-000010305	Inventario	16,96		4,00	16,96	2,04	23,00
TOTAL			118,74		12	118,74	14,25	144,99
RESUMEN								
INVENTARIO			56,24		12,00	56,24	6,75	74,99
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE						0	0,00	0,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			62,5			62,5	7,50	70,00
RESUMEN TOTAL			118,74		12,00	118,74	14,25	144,99

Anexo de Ventas No 50

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
29/08/2013	001-001-000010306	Inventario	3,57			3,57	0,43	4,00
29/08/2013	001-001-000010307	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
29/08/2013	001-001-000010308	Actualización de software	820			820	98,40	918,40
29/08/2013	001-001-000010309	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
29/08/2013	001-001-000010310	Inventario	11,61			11,61	1,39	13,00
29/08/2013	001-001-000010311	Inventario	14,29			14,29	1,71	16,00
29/08/2013	001-001-000010312	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
29/08/2013	001-001-000010313	Mantenimiento de Soft Hardware	389,26			389,26	46,71	435,97
29/08/2013	001-001-000010313	Inventario	17,86			17,86	2,14	20,00
29/08/2013	001-001-000010314	Inventario	4,02			4,02	0,48	4,50
TOTAL			1.296,33			1.296,33	155,56	1.451,89
RESUMEN								
INVENTARIO			69,21			69,21	8,31	77,52
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			1209,26			1209,26	145,11	1354,37
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			17,86			17,86	2,14	20,00
RESUMEN TOTAL			1.296,33		-	1.296,33	155,56	1.451,89

Anexo de Ventas No 51

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
AGOSTO								
30/08/2013	001-001-000010315	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
30/08/2013	001-001-000010316	ANULADA				0	0,00	0,00
30/08/2013	001-001-000010317	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
30/08/2013	001-001-000010318	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
30/08/2013	001-001-000010319	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
30/08/2013	001-001-000010320	Mantenimiento software	852,00			852	102,24	954,24
TOTAL			900,22			900,22	108,03	1008,25
RESUMEN								
INVENTARIO			12,50			12,5	1,50	14,00
MANTENIMIENTO DE SOFT HARDWARE			852,00			852	102,24	954,24
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			35,72			35,72	4,29	40,01
RESUMEN TOTAL			900,22		-	900,22	108,03	1.008,25

Anexo de Ventas No 52

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
SEPTIEMBRE								
07/09/2013	001-001-000010400	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
07/09/2013	001-001-000010401	Inventario	33,93			33,93	4,07	38,00
07/09/2013	001-001-000010402	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
07/09/2013	001-001-000010403	Inventario	232,14			232,14	27,86	260,00
07/09/2013	001-001-000010404	Mantenimiento y reparaciones	3589,2			3589,2	430,70	4019,90
07/09/2013	001-001-000010405	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
07/09/2013	001-001-000010406	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			3.899,92			3899,92	467,99	4367,91
RESUMEN								
INVENTARIO			275,00			275	33,00	308,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			3589,20			3589,2	430,70	4019,90
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			35,72			35,72	4,29	40,01
RESUMEN TOTAL			3.899,92		-	3.899,92	467,99	4.367,91

Anexo de Ventas No 53

FECHA	N° FACTURA	DETALLE	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL
SEPTIEMBRE								
09/09/2013	001-001-000010407	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
09/09/2013	001-001-000010408	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/09/2013	001-001-000010409	Inventario	40,18			40,18	4,82	45,00
09/09/2013	001-001-000010410	Inventario	8,04			8,04	0,96	9,00
09/09/2013	001-001-000010411	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/09/2013	001-001-000010412	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
09/09/2013	001-001-000010413	Mensualidad Serv. Internet	35,71			35,71	4,29	40,00
09/09/2013	001-001-000010414	Mantenimientos y reparaciones	2800			2800	336,00	3136,00
09/09/2013	001-001-000010415	Inventario	2,68			2,68	0,32	3,00
09/09/2013	001-001-000010416	Inventario	9,82			9,82	1,18	11,00
09/09/2013	001-001-000010417	Inventario	6,25			6,25	0,75	7,00
09/09/2013	001-001-000010418	Inventario	7,14			7,14	0,86	8,00
09/09/2013	001-001-000010419	Inventario	4,46			4,46	0,54	5,00
09/09/2013	001-001-000010420	Inventario			4	0	0,00	4,00
09/09/2013	001-001-000010421	Mensualidad Serv. Internet	17,86			17,86	2,14	20,00
TOTAL			2.991,97			2991,97	359,04	3351,01
RESUMEN								
INVENTARIO			84,82			84,82	10,18	95,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			2800,00			2800	336,00	3136,00
MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET			89,29			89,29	10,71	100,00
RESUMEN TOTAL			2.974,11		-	2.974,11	356,89	3.331,00

Anexo de Compras N° 01

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
04/07/2013	004-001-000445031	TECNOMEGA	312,00			312,00	37,44	349,44	1%	3,12			352,56
04/07/2013	005-001-000312282	ELECTRÓNICA SIGLO XXI	1175,00			1175,00	141,00	1316,00	1%	11,75			1327,75
04/07/2013	001-002-000145615	INTCOMEX DEL ECUADOR S.A	240,00			240,00	28,80	268,80	1%	2,40			271,20

Anexo de Compras N° 02

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
06/07/2013	004-001-00000739	COMPU - MICRO	603,45	36,21		567,24	68,07	635,31	1%	5,67			640,98
06/07/2013	004-001-000007390	COMPU - MICRO	67,07			67,07	8,05	75,12	1%	0,67			75,79

Anexo de Compras N° 03

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
08/07/2013	003-001-000020672	MARTEL CÍA LTDA.	1493,50			1493,50	179,22	1672,72	1%	14,94			1687,66
08/07/2013	001-001-000013780	RIGOTECH	42,00			42,00	5,04	47,04	1%	0,42			47,46
08/07/2013	001-001-000013781	RIGOTECH	4544,70			4544,70	545,36	5090,06	1%	45,45			5135,51

Anexo de Compras N° 04

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
09/07/2013	001-002-000145615	INTCOMEX DEL ECUADOR S.A	386,70			386,70	46,40	433,10	1%	3,87			436,97

Anexo de Compras N° 05

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
10/07/2013	003-001-000141946	INTCOMEX DEL ECUADOR S.A	113,60			113,60	13,63	127,23	1%	1,14			128,37

Anexo de Compras N° 06

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
11/07/2013	001-001-000013834	RIGOTECH	12,90			12,90	1,55	14,45	1%	0,13			14,58

Anexo de Compras N° 07

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
17/07/2013	004-001-00044731	TECNOMEGA	328,00			328,00	39,36	367,36	1%	3,28			370,64

Anexo de Compras N° 08

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
19/07/2013	005-001-00031486	ELECTRÓNICA SIGLO XXI	665,00			665,00	79,80	744,80	1%	6,65			751,45
19/07/2013	005-001-00031487	ELECTRÓNICA SIGLO XXI	540,00			540,00	64,80	604,80	1%	5,40			610,20

Anexo de Compras N° 09

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
26/07/2013	001-001-000252973	MADEC	176,56			176,56	21,19	197,75	1%	1,77			199,51
26/07/2013	001-002-000146952	INTCOMEX DEL ECUADOR S.A	3998,00			3998,00	479,76	4477,76	1%	39,98			4517,74

Anexo de Compras N° 10

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL	DESCT.	TARIFA 0 %	TARIFA 12%	IVA 12%	TOTAL	RETENCION I.R		RETENCION I.V.A		TOTAL
									% RET.	VALOR RET.	% RET.	VALOR RET.	
29/07/2013	004-001-000448619	TECNOMEGA	556,50	4,1		552,40	66,29	618,69	1%	5,52			624,21
29/07/2013	001-001-000130048	CASA DEL CABLE CASACAB	165,20			165,20	19,82	185,02	1%	1,65			186,68
29/07/2013	005-001-00031604	ELECTRÓNICA SIGLO XXI	532,00			532,00	63,84	595,84	1%	5,32			601,16
29/07/2013	004-001-000448621	TECNOMEGA	535			535,00	64,20	599,20	1%	5,35			604,55

Anexo Rol de Pagos y Beneficios sociales N° 01



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

RUC: 0791738849001

ROL DE PAGOS

MES: JULIO

N°	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA	CARGO	INGRESOS			EGRESOS						LIQUIDO A PAGAR	
				Salario Básico	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	PRESTAMO IESS	IMPUESTO A LA RENTA	ASOCIACION	COMISARIATO	TOTAL EGRESOS		
1	Escudero Mines Daniel Mauricio		Ayudante de Instalacion	320,55	79,45	400,00	37,40						37,40	362,60
				320,55	79,45	400,00	37,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,40	362,60



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

RUC: 0791738849001

BENEFICIOS SOCIALES

MES: JULIO

º	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA	ACTIVIDAD	Sueldo Básico	Décimo Tercer	Décimo Cuarto	Fondo de Reserva	Vacaciones	Aporte Patronal	Total Provisiones
1	Escudero Mines Daniel Mauricio		Ayudante de Instalación	400,00	33,33	26,50	33,33	16,67	48,60	158,43

Anexo Rol de Pagos y Beneficios sociales N° 02



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

RUC: 0791738849001

ROL DE PAGOS

MES: AGOSTO

N°	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA	CARGO	INGRESOS			EGRESOS						LIQUIDO A PAGAR	
				Salario Básico	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	PRESTAMO IESS	IMPUESTO A LA RENTA	ASOCIACION	COMISARIATO	TOTAL EGRESOS		
1	Escudero Mines Daniel Mauricio		Ayudante de Instalacion	320,55	79,45	400,00	37,40						37,40	362,60
				320,55	79,45	400,00	37,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,40	362,60



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

RUC: 0791738849001

BENEFICIOS SOCIALES

MES: AGOSTO

º	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA	ACTIVIDAD	Sueldo Básico	Décimo Tercer	Décimo Cuarto	Fondo de Reserva	Vacaciones	Aporte Patronal	Total Provisiones
1	Escudero Mines Daniel Mauricio		Ayudante de Instalación	400,00	33,33	26,50	33,33	16,67	48,60	158,43

Anexo Rol de Pagos y Beneficios sociales N° 03



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

RUC: 0791738849001

ROL DE PAGOS

MES: SEPTIEMBRE

N°	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA	CARGO	INGRESOS			EGRESOS						LIQUIDO A PAGAR	
				Salario Básico	HORAS EXTRAS	TOTAL INGRESOS	APORTE AL IESS	PRESTAMO IESS	IMPUESTO A LA RENTA	ASOCIACION	COMISARIATO	TOTAL EGRESOS		
1	Escudero Mines Daniel Mauricio		Ayudante de Instalacion	320,55	79,45	400,00	37,40						37,40	362,60
				320,55	79,45	400,00	37,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,40	362,60



COMPUXCELLENT CÍA LTDA.

RUC: 0791738849001

BENEFICIOS SOCIALES

MES: SEPTIEMBRE

º	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA	ACTIVIDAD	Sueldo Básico	Décimo Tercer	Décimo Cuarto	Fondo de Reserva	Vacaciones	Aporte Patronal	Total Provisiones
1	Escudero Mines Daniel Mauricio		Ayudante de Instalación	400,00	33,33	26,50	33,33	16,67	48,60	158,43

Anexo de Ventas a precio de Costo N° 01

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
AUXILIAR DE VENTAS				
De Julio a Septiembre del 2013				
Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
01/07/2013	001-001-000009544	Inventario	8,81	8,81
01/07/2013	001-001-000009545	Inventario	30,44	30,44
01/07/2013	001-001-000009546	Inventario	2,92	2,92
01/07/2013	001-001-000009547	Inventario	17,89	17,89
01/07/2013	001-001-000009550	Inventario	0,59	0,59
01/07/2013	001-001-000009551	ANULADA		0
01/07/2013	001-001-000009558	Inventario	79,12	79,12
01/07/2013	001-001-000009559	Inventario	4,12	4,12
01/07/2013	001-001-000009565	Inventario	47,04	47,04
01/07/2013	001-001-000009567	Inventario	15,00	15
01/07/2013	001-001-000009568	Inventario	4,58	4,58
01/07/2013	001-001-000009569	ANULADA		0
01/07/2013	001-001-000009571	Inventario	8,81	8,81
SUMA TOTAL			219,32	219,32

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
AUXILIAR DE VENTAS				
De Julio a Septiembre del 2013				
Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
02/07/2013	001-001-000009573	Inventario	1,64	1,64
02/07/2013	001-001-000009576	Inventario	5,00	5,00
02/07/2013	001-001-000009582	Inventario	9,08	9,08
02/07/2013	001-001-000009583	Inventario	523,69	523,69
02/07/2013	001-001-000009584	Inventario	47,04	47,04
02/07/2013	001-001-000009585	Inventario	391	391,00
02/07/2013	001-001-000009586	ANULADA		
02/07/2013	001-001-000009588	Inventario	25,00	25,00
02/07/2013	001-001-000009591	ANULADA		
SUMA TOTAL			1002,45	1002,45

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
AUXILIAR DE VENTAS				
De Julio a Septiembre del 2013				
Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
03/07/213	001-001-000009592	Inventario	4,12	4,12
03/07/220	001-001-000009599	Inventario	1,64	1,64
03/07/221	001-001-000009601	ANULADA		
SUMA TOTAL			5,76	5,76

Anexo de Ventas a precio de Costo N° 02

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
AUXILIAR DE VENTAS				
De Julio a Septiembre del 2013				
Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
AGOSTO				
02/08/2013	001-001-000009968	Inventario	14,20	14,20
02/08/2013	001-001-000009969	Inventario	8,66	8,66
02/08/2013	001-001-000009973	Inventario	4,12	4,12
02/08/2013	001-001-000009974	Inventario	8,95	8,95
02/08/2013	001-001-000009978	Inventario	3,65	3,65
02/08/2013	001-001-000009980	Inventario	27,95	27,95
02/08/2013	001-001-000009981	ANULADA		
02/08/2013	001-001-000009982	ANULADA		
02/08/2013	001-001-000009984	ANULADA		
02/08/2013	001-001-000009985	Inventario	5,89	5,89
02/08/2013	001-001-000009987	Inventario	1,62	1,62
02/08/2013	001-001-000009990	Inventario	8,81	8,81
02/08/2013	001-001-000009991	Inventario	33,66	33,66
SUMA TOTAL			117,51	117,51
EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
AUXILIAR DE VENTAS				
De Julio a Septiembre del 2013				
Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
AGOSTO				
03/08/2013	001-001-000009992	ANULADA	14,20	14,20
03/08/2013	001-001-000009993	Inventario	7,73	7,73
03/08/2013	001-001-000009994	Inventario	39,69	39,69
03/08/2013	001-001-000009997	Inventario	264,69	264,69
03/08/2013	001-001-000010000	Inventario	6,18	6,18
03/08/2013	001-001-000010001	Inventario	5,00	5,00
SUMA TOTAL			337,49	337,49
EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA.				
AUXILIAR DE VENTAS				
De Julio a Septiembre del 2013				
Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
AGOSTO				
05/08/2013	001-001-000010002	Inventario	1,18	1,18
05/08/2013	001-001-000010007	Inventario	14,70	14,70
05/08/2013	001-001-000010008	Inventario	1,76	1,76
05/08/2013	001-001-000010013	Inventario	31,10	31,10
05/08/2013	001-001-000010016	Inventario	3,65	3,65
05/08/2013	001-001-000010018	ANULADA		
05/08/2013	001-001-000010019	Inventario	241,07	241,07
05/08/2013	001-001-000010022	Inventario	10,71	10,71
05/08/2013	001-001-000010028	Inventario	8,81	8,81
SUMA TOTAL			312,98	312,98

Anexo de Ventas a precio de Costo N° 03

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA. AUXILIAR DE VENTAS De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
04/07/2013	001-001-000009602	Inventario	7,03	7,03
04/07/2013	001-001-000009603	Inventario	6,32	6,32
04/07/2013	001-001-000009604	Inventario	17,38	17,38
04/07/2013	001-001-000009605	ANULADA		
04/07/2013	001-001-000009611	Inventario	5,81	5,81
04/07/2013	001-001-000009612	Inventario	1,32	1,32
04/07/2013	001-001-000009613	Inventario	20,17	20,17
04/07/2013	001-001-000009616	Inventario	17,38	17,38
SUMATOTAL			75,41	75,41

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA. AUXILIAR DE VENTAS De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
05/07/2013	001-001-000009622	Inventario	1,00	1,00
05/07/2013	001-001-000009625	Inventario	17,84	17,84
05/07/2013	001-001-000009626	Inventario	0,55	0,55
SUMATOTAL			19,39	19,39

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA. AUXILIAR DE VENTAS De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
06/07/2013	001-001-000009629	Inventario	15,00	15,00
06/07/2013	001-001-000009632	Inventario	0,55	0,55
06/07/2013	001-001-000009633	Inventario	27,98	27,98
SUMATOTAL			43,53	43,53

Anexo de Ventas a precio de Costo N° 04

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA. AUXILIAR DE VENTAS De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
08/07/2013	001-001-000009640	Inventario	35,71	35,71
08/07/2013	001-001-000009641	Inventario	27,98	27,98
08/07/2013	001-001-000009647	Inventario	6,25	6,25
08/07/2013	001-001-000009648	Inventario	23,21	23,21
08/07/2013	001-001-000009651	Inventario	10,72	10,72
08/07/2013	001-001-000009654	Inventario	11,24	11,24
08/07/2013	001-001-000009655	Inventario	2,68	2,68
08/07/2013	001-001-000009656	Inventario	21,43	21,43
08/07/2013	001-001-000009657	Inventario	8,04	8,04
08/07/2013	001-001-000009659	Inventario	43,83	43,83
SUMA TOTAL			191,09	191,09

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA. AUXILIAR DE VENTAS De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
09/07/2013	001-001-000009661	Inventario	5,00	5,00
09/07/2013	001-001-000009662	Inventario	6,25	6,25
09/07/2013	001-001-000009666	Inventario	5,00	5,00
09/07/2013	001-001-000009667	Inventario	4,12	4,12
09/07/2013	001-001-000009669	Inventario	6,18	6,18
09/07/2013	001-001-000009670	Inventario	6,18	6,18
09/07/2013	001-001-000009671	Inventario	0,55	0,55
09/07/2013	001-001-000009675	Inventario	10,00	10,00
09/07/2013	001-001-000009676	Inventario	7,64	7,64
09/07/2013	001-001-000009677	Inventario	42,07	42,07
SUMA TOTAL			92,99	92,99

EMPRESA COMERCIAL COMPUXCELLENT CÍA LTDA. AUXILIAR DE VENTAS De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD				
FECHA	N° FACTURA	DETALLE	PRECIO DE COSTO	TOTAL
JULIO				
10/07/2013	001-001-000009678	Inventario	105,00	105,00
10/07/2013	001-001-000009679	Inventario	45,36	45,36
10/07/2013	001-001-000009681	Inventario	17,38	17,38
10/07/2013	001-001-000009683	Inventario	149,94	149,94
10/07/2013	ANULADA			
10/07/2013	001-001-000009685	Inventario	0,70	0,70
10/07/2013	001-001-000009686	Inventario	6,18	6,18
SUMA TOTAL			324,56	324,56

Anexo de Kárdex N° 01

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
ARTÍCULO:		Adaptador 2 en 1							CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad							CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio							CÓDIGO:		A829
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD											
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	7	1,47	10,29				7	1,47	10,29	


XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
ARTÍCULO:		Adaptador de Corriente - automovil							CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad							CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio							CÓDIGO:		A864
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD											
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	5	14,32	71,60				5	14,32	71,60	

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
ARTÍCULO:		Adaptador Targus Portables 75w ok							CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad							CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio							CÓDIGO:		A339
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD											
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	1	59,00	59,00				1	59,00	59,00	


XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
ARTÍCULO:		Antivirus McAfee Plus For 1 USER							CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad							CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio							CÓDIGO:		A339
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD											
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	15	25,00	375,00				15	25,00	375,00	
01/07/2013	p/r venta de mercadería				1	25,00	25	14,00	25,00	350,00	
02/07/2013	p/r venta de mercadería				1	25,00	25	13,00	25,00	325,00	
29/07/2013	p/r venta de mercadería				1	25,00	25	12,00	25,00	300,00	
02/08/2013	p/r venta de mercadería				2	25,00	50	10,00	25,00	250,00	

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
ARTÍCULO:		Audifonos KSH-300 Stereo							CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad							CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio							CÓDIGO:		A868
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD											
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	4	11,62	46,48				4	11,62	46,48	
27/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	11,62	11,62	3	11,62	34,86	


Anexo de Kárdex N° 02

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Base portable Klipx Negro OK Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A487					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	13,00	13,00				1	13,00	13,00

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Base portable Klipx Verde OK Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A416					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	6	13,00	78,00				6	13,00	78,00

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Bateria EVA G Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A1					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	25,00	25,00				1	25,00	25,00

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Bateria EVA G Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A1					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	25,00	25,00				1	25,00	25,00

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Bateria EVA K Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A439					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	25,00	25,00				1	25,00	25,00

Anexo de Kárdex N° 03

FECHA		DETALLE			Entradas			Salidas			Existencias		
					Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial				1	11,17	11,17				1	11,17	11,17

FECHA		DETALLE			Entradas			Salidas			Existencias		
					Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial				3	10,14	30,42				3	10,14	30,42
12/07/2013	p/r venta de mercaderías							1	10,14	10,14	2,00	10,14	20,28
16/07/2013	p/r venta de mercaderías							1	10,14	10,14	1,00	10,14	10,14


FECHA		DETALLE			Entradas			Salidas			Existencias		
					Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial				5	1,32	6,62				5	1,32	6,62
04/07/2013	P/r venta de mercadería							1	1,32	1,32	4,00	1,32	5,29
11/07/2013	P/r venta de mercadería							1	1,32	1,323	3,00	1,32	3,97
15/07/2013	P/r venta de mercadería							1	1,323	1,323	2,00	1,32	2,65
16/07/2013	P/r venta de mercadería							1	1,32	1,323	1,00	1,32	1,32
17/07/2013	P/r venta de mercadería							1	1,323	1,323	0,00	1,32	0,00


FECHA		DETALLE			Entradas			Salidas			Existencias		
					Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial				2	1,62	3,24				2	1,62	3,24
02/08/2013	p/r venta de mercadería							1	1,62	1,62	1,00	1,62	1,62


Anexo de Kárdex N° 04

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Cable Sata Poder Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A10					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	19	1,15	21,85				19	1,15	21,85

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Cable USB Amale/Mini 5 Pin Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A277					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	2	3,00	6,00				2	3,00	6,00

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Cable USB AUSB Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A520					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	5	1,47	7,35				5	1,47	7,35

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Cable USB Con Entradas PS/2 Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A192					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	5	2,92	14,60				5	2,92	14,60
01/07/2013	Venta de mercadería				1,00	2,92	2,92	4,00	2,92	11,68

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
		ARTÍCULO: UNIDAD DE MEDIDA: METODO DE VALORACIÓN:	Cable UTP NEXXT CATS AZUL POR MT Unidad Promedio	CANTIDAD MÍNIMA: CANTIDAD MÁXIMA: CÓDIGO:	50 1 A5					
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	39	0,85	33,15				39	0,85	33,15
01/07/2013	p/r venta de mercadería				4,00	0,85	3,40	35,00	0,85	29,75
05/07/2013	p/r venta de mercadería				25	0,85	21,25	10,00	0,85	8,50
17/07/2013	p/r venta de mercadería				5	0,85	4,25	5,00	0,85	4,25

Anexo de Kárdex N° 05

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARJETA KARDEX								
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		Cable VGA Extencion DB-15 Machohembra OH						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A295
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	2	10,00	20,00				2	10,00	20,00
09/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	10,00	10,00	1	10,00	10,00

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARJETA KARDEX								
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAJA DYNAPOS CASH DRAWER BLACK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A292
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	17	87,44	1486,48				17	87,44	1486,48

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARJETA KARDEX								
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAMARA GENIUS VID. CONF. 3000 3 M OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A633
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	42,50	42,50				1	42,50	42,50

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARJETA KARDEX								
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAMARA SONY 14 MB DSC-W530 NEGRO OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A399
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	2	180,18	360,36				2	180,18	360,36

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARJETA KARDEX								
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAMARA SONY 14 MB DSC-W610V OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A220
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	176,40	176,40				1	176,40	176,40

Anexo de Kárdex N° 06

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAMARA SONY 14 MB DSC-W620 ROJA OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A393
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	205,00	205,00				1	205,00	205,00

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAMARA WEB KLIPX USB 1,3						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A563
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	22	20,31	446,82				22	20,31	446,82
12/07/2013	p/r venta de mercadería				1	20,31	20,31	21	20,31	426,51
02/08/2013	p/r venta de mercadería				1	20,31	20,31	20	20,31	406,20

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CAPUCHONES OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A312
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	61	0,25	15,25				61	0,25	15,25

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD								
ARTÍCULO:		CARGADOR DE PORTATIL ULTRA DC15 90W OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A613
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	2	35,28	70,56				2	35,28	70,56

Anexo de Kárdex N° 07

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			1	95,00	95,00				1	95,00	95,00

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			10	41,16	411,60				10	41,16	411,60

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			1	23,52	23,52				1	23,52	23,52

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			19	17,38	330,22				19	17,38	330,22
01/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	18,00	17,38	312,84
04/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	17,00	17,38	295,46
04/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	16,00	17,38	278,08
04/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	15,00	17,38	260,70
08/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	14,00	17,38	243,32
10/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	13,00	17,38	225,94
15/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	12,00	17,38	208,56
26/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	11,00	17,38	191,18
29/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	10,00	17,38	173,80
29/07/2013	P/R Venta de mercadería						1	17,38	17,38	9,00	17,38	156,42

Anexo de Kárdex N° 08

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total		
01/07/2013	Inventario Inicial	20	27,98	559,60				20	27,98	559,60		
01/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	19,00	27,98	531,62		
06/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	18,00	27,98	503,64		
08/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	17,00	27,98	475,66		
10/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	16,00	27,98	447,68		
24/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	15,00	27,98	419,70		
24/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	14,00	27,98	391,72		
29/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	13,00	27,98	363,74		
05/03/2013	p/r venta de mercadería				1,00	27,98	27,98	12,00	27,98	335,76		

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total		
01/07/2013	Inventario Inicial	2	26,45	52,90				2	26,45	52,90		
08/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	26,45	26,45	1,00	26,45	26,45		

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total		
01/07/2013	Inventario Inicial	3	17,64	52,92				3	17,64	52,92		

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total		
01/07/2013	Inventario Inicial	4	14,20	56,80				4	14,20	56,80		
17/07/2013	p/r venta de mercadería				1	14,20	14,20	3	14,20	42,60		
19/07/2013	p/r venta de mercadería				1	14,20	14,20	2	14,20	28,40		
02/08/2013	p/r venta de mercadería				1	14,20	14,20	1	14,20	14,20		

Anexo de Kárdex N° 09

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			3	20,58	61,74				3	20,58	61,74

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			5	27,20	136,00				5	27,20	136,00
12/07/2013	p/r venta de mercadería						1,00	27,20	27,20	4,00	27,20	108,80

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			1	12,57	12,57				1	12,57	12,57

FECHA		DETALLE		Entradas			Salidas			Existencias		
				Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial			1	12,58	12,58				1	12,58	12,58

Anexo de Kárdex N° 10

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 60 COLOR OK						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A262
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	5	24,84	124,20				5	24,84	124,20	
08/07/2013	p/r venta de mercadería				1	24,84	24,84	4,00	24,84	99,36	
11/07/2013	p/r venta de mercadería				1	24,84	24,84	3,00	24,84	74,52	
10/07/2013	p/r venta de mercadería				1	24,84	24,84	2,00	24,84	49,68	
27/07/2013	p/r venta de mercadería				1	24,84	24,84	1,00	24,84	24,84	
30/07/2013	p/r venta de mercadería				1	24,84	24,84	0,00	24,84	0,00	

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 60 NEGRO OK						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A261
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	5	20,17	100,85				5	20,17	100,85	
04/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	20,17	20,17	4,00	20,17	80,68	
11/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	20,17	20,17	3,00	20,17	60,51	
15/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	20,17	20,17	2,00	20,17	40,34	
29/07/2013	p/r venta de mercadería				1	20,17	20,17	1,00	20,17	20,17	
30/07/2013	p/r venta de mercadería				1	20,17	20,17	0,00	20,17	0,00	

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 662 XL						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A875
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	2	30,87	61,74				2	30,87	61,74	
16/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	30,87	30,87	1,00	30,87	30,87	

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 74 OK						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A27
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	2	21,32	42,64				2	21,32	42,64	
16/07/2013	p/r venta de mercadería				1,00	21,32	21,32	1,00	21,32	21,32	
23/07/2013	p/r venta de mercadería				1	21,32	21,32	0,00	21,32	0,00	

Anexo de Kárdex N° 11

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX								
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 75 OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A28
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD										
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	4	26,93	107,72				4	26,93	107,72
16/07/2013	p/r venta de mercadería				1	26,93	26,93	3,00	26,93	80,79
23/07/2013	p/r venta de mercadería				1	26,93	26,93	2,00	26,93	53,86
30/07/2013	p/r venta de mercadería				1	26,93	26,93	1,00	26,93	26,93

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX								
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 88 AZUL (CIAN) OFFICE PRO OK						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A171
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD										
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	18,85	18,85				1	18,85	18,85

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX								
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 88 C9396A NEGRO						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A170
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD										
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	28,04	28,04				1	28,04	28,04

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX								
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 88 YELLOW						CANTIDAD MÍNIMA:		50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:		1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:		A677
De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD										
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total
01/07/2013	Inventario Inicial	1	20,29	20,29				1	20,29	20,29

Anexo de Kárdex N° 12

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 88XL C9392A ROJO (MAGENTA) OFF						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A169
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	2	19,59	39,18				2	19,59	39,18	


XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 920XL NEGRO P-HP6500 OK						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A366
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	1	33,73	33,73				1	33,73	33,73	


XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 940 CYAN OK						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A764
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	2	26,93	53,86				2	26,93	53,86	


XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 940 MAGENTA						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A763
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	2	29,21	58,42				2	29,21	58,42	

XCELLENT COMPUTACION www.XCELLENT.com.ec		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TARIETA KARDEX									
		De Julio a Septiembre del 2013 Expresado en dólares USD									
ARTÍCULO:		CARTUCHO HP 940XL CYAN OK						CANTIDAD MÍNIMA:			50
UNIDAD DE MEDIDA:		Unidad						CANTIDAD MÁXIMA:			1
METODO DE VALORACIÓN:		Promedio						CÓDIGO:			A337
FECHA	DETALLE	Entradas			Salidas			Existencias			
		Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	Cant.	V/Unit.	V/Total	
01/07/2013	Inventario Inicial	1	36,75	36,75				1	36,75	36,75	

Anexo de Depreciaciones N° 01

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TABLA DE DEPRECIACIÓN	
FÓRMULA: $DEPRECIACIÓN = \frac{\text{valor anual} - \text{valor residual}}{\text{vida útil}}$			
ARTÍCULO DEPRECIABLE: Equipos de computación			
		Subtotal	Depreciación mensual
Costo	\$ 3.702,22	\$ 2.468,27	\$ 68,563
Valor Residual %	33,33%	Depreciación anual	
Valor Residual	\$ 1.233,95	\$ 822,76	\$ 205,69
Vida Util (años)	3		

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TABLA DE DEPRECIACIÓN	
FÓRMULA: $DEPRECIACIÓN = \frac{\text{valor anual} - \text{valor residual}}{\text{vida útil}}$			
ARTÍCULO DEPRECIABLE: Muebles y Enseres			
		Subtotal	Depreciación mensual
Costo	\$ 812,00	\$ 730,80	\$ 6,09
Valor Residual %	10,00%		
Valor Residual	\$ 81,20	\$ 73,08	\$ 18,27
Vida Util (años)	10		

		COMPUXCELLENT CÍA LTDA. TABLA DE DEPRECIACIÓN	
FÓRMULA: $DEPRECIACIÓN = \frac{\text{valor anual} - \text{valor residual}}{\text{vida útil}}$			
ARTÍCULO DEPRECIABLE: Vehículo, Equipos de Transporte, Equipo Caminero			
		Subtotal	Depreciación mensual
Costo	\$ 4.514,22	\$ 3.611,38	\$ 60,19
Valor Residual %	20,00%		
Valor Residual	\$ 902,84	\$ 722,28	\$ 180,57
Vida Util (años)	5		

Anexo factura de compra N° 01



INTCOMEX DEL ECUADOR S.A.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCIÓN N° 393 del 10/06/2004

MATRIZ: Yánez Pinzon 295 y La Niña
Telf.: 593-2 3973000 • Fax: 593-2 3973049
E-mail: info.ec@intcomex.com • Quito - Ecuador
SUCURSAL: Cda. Adace, calle B 206 y calle Sexta
Telf.: 593-4 - 2284810 • Guayaquil - Ecuador

RUC: 1791743148001
FACTURA
N° 003-001-00 0141435
AUTORIZACIÓN SRI N°: 1112279788

CÓDIGO: YECCOM5409
CLIENTE: COMPUXCELLENT CIA LTDA
DIRECCIÓN: SUCRE 2416 ENTRE VEGA DAVILA Y LIBERTAD ,SANTA ROSA
PEDIDO N°: V:EBG2 DR: 430934 IN: 349692 Fac: 141435 Pack: 352876

FECHA: Guayaquil ,2 /7 /2013
R.U.C.: 0791738849001
TELÉFONO: 072945409
FECHA DE VENC.: 1 /8 /2013

CANT.	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Horas:19:04:25	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	KT046XEC15	Kit UBU940-SP4103GL 6GB 32+500+MD+FLASH		755.00	755.00
1	NT407TDS14	Toshiba U940-SP4103GL Ci3-3337U 6GB 500GB+32SD 1		0.00	0.00
SERIE # : 61D053883K					
1	ID010KX04	KlipX Optical Mse Retractable - USB Bk/Siv (KMD-		0.00	0.00
1	CHB00KNG95	Kingston 8GB USB 2.0 Hi-Speed DataTraveler 100 G2		0.00	0.00

(Ochocientos cuarenta y cinco US Dollar 60/100)

Neto 30 días

DIRECCIÓN DE ENBARQUE: SUCRE 2416 ENTRE VEGA DAVILA Y LIBERTAD SUCRE 2416 ENTRE VEGA DAVILA Y LIBERTAD SANTA ROSA, EC04 VEN: COOPERATIVO Sr. Cliente cuando realice su pago, exija su recibo prenumerado de la empresa.		SUBTOTAL	755.00
			0.00
		I.V.A.	90.60
		TOTAL	845.60

Debo y Pagaré incondicionalmente a la orden de **INTCOMEX DEL ECUADOR S.A.**, en el lugar y fecha que se me reconvenga, el valor total expresado en este documento, más los impuestos legales respectivos y el máximo interés legal por mora, autorizado por la Junta Monetaria para Bancos e Instituciones Financieras, más todos los gastos que ocasione su cobro, siendo suficiente prueba de ello, la mera aseveración del acreedor.





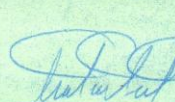
Sin protesto, exímese de presentación para el pago, así como de aviso por falta de este hecho. Renuncio domicilio y me someto a los jueces competentes de la ciudad de Quito y al trámite ejecutivo o verbal sumario a elección de **INTCOMEX DEL ECUADOR S.A.**, o sus cesionarios.

Acepto que **INTCOMEX DEL ECUADOR S.A.**, ceda y transfiera en cualquier momento los derechos que emanan del presente documento sin que sea necesaria notificación alguna ni nueva aceptación de mi parte.





Lugar y fecha

Debo y pagaré -El Deudor

Anexo comprobante de retención N° 001-001-000001524

 <p>COMPUXCELLENT Cía Ltda.</p> <p>VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL SUMINISTROS DE OFICINA</p>		<p>MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/. Vega Dávila y Libertad, Ofic. P.B. Telefax: 2943-557 * Email: xcellentcomputacion@gmail.com SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR</p>		<p>R.U.C. 0791738849001</p>							
		<p>SERIE 001-001-00 0001524</p>		<table border="1"> <tr> <th>DIA</th> <th>MES</th> <th>AÑO</th> </tr> <tr> <td>06</td> <td>07</td> <td>2013</td> </tr> </table>		DIA	MES	AÑO	06	07	2013
DIA	MES	AÑO									
06	07	2013									
		<p>COMPROBANTE DE RETENCIÓN</p>		<p>AUTORIZACION S.R.I. N° 1111580741</p>							
<p>PROVEEDOR: INTCOMEX DEL ECUADOR SA</p>		<p>R.U.C./C.I.: 1791743148001</p>									
<p>DIRECCIÓN: Clla. Adare, calle B 206 y calle sexta</p>		<p>LUGAR: GOAYABUIL</p>									
<p>DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA</p>											
<p>TIPO COMP. VTA. FACTURA</p>		<p>NUMERO COMP. VTA.: 003-001-0141435</p>		<p>FECHA DEL COMP. VTA. 02 de julio del 2013</p>							
<p>N° AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA.</p>		<p>FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA.</p>		<p>FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA.</p>							
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO						
2013	312	Renta	755.00	1%	7.55						
<p>ANDREA COLOMBIA MIÑAN AGUACONDO / IMPRENTA Y SUMINISTROS "ANDY GRAF" / RUC: 0703040782001 / AUT. 9376 5 BLOCKS (100 X 2) Numeradas del 01226 al 01725 / Fecha de Aut. 29 - Ago - 2012</p>					<p>TOTAL RETENIDO USD \$ 7.55</p>						
<p> (f) AGENTE DE RETENCIÓN</p>		<p> (f) CONTRIBUYENTE</p>		<p> ELABORADO POR</p>							
				<p> REVISADO POR</p>							
<p>Válido para su emisión hasta el 29 de Agosto de 2013</p>											

Anexo factura de compra N° 004-001-000007394






   		13:14:15		
Latin America Corp Cia. Ltda. IMPORTADORES MAYORISTAS PARA ECUADOR Cia. Ltda. R.U.C 0:90343669001 AUT. S.R.I. 1112710195 FECHA DE AUTORIZACIÓN: 08/Mayo/2013 MATRIZ: El Sagrario Calle Presidente Cordova 3-30 Junto al Parque Victor. J. Cuesta. Telf.: 593 (07) 2 820076 - 2820572 • Cuenca - Ecuador SUCURSAL: Km 12 Via A Daule s/n Telf.: 593 (04) 2 103039 2 103796 - 2 103199 • Ext. 533 SUCURSAL: Cdla. Kennedy Norte Av. Luis Orrantia Mz. 703 Sl. 23 Piso 1 Ofc. 102-103 Edif. Condominio Classe Telf.: 2681170 - 2681169 - 2692351 • Guayaquil - Ecuador		FACTURA 004-001-00 0007394 COMPUX-INAR COMPUXCELLENT CIA LTDA 0791738849001 BARRIO CENTRAL SUICRE # 2416 ENTRE VEGA 07-2943557 SANTA ROSA CIUDAD:		
FECHA EMISION: 08/07/2013 REFERENCIA N° 004001-000007394 VENDEADOR: INGRED ARRIETA				
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	IMPORTE
CB.A081	*CABLE DE PODER 1.2M RETRACTABLE 3 ROUND JETION JT-LCA081	6 ✓	6.99	41.94
CB.A003	*CABLE HDMI 1.8M MALE TO MALE JETION JT-LCA003	12 ✓	6.90	82.80
CB.CA028	*CABLE USB AM.TQ MINI USB 5 PINS	2 ✓	2.98	5.96
CB.A053	*CABLE USB MINI RETRACTABLE GOLD-PLATED JETION JT-LCA053 ✓	6 ✓	3.15	18.90
VA.K005	*CLEAN SETS JETION JT-NCK005	20 ✓	2.48	49.60
COV.IP059	*COVERTOR CAUCHO PARA IPAD 2 JETION JT-GIP059 ✓	5 ✓	7.98	39.90
COV.IP051	*COVERTOR LAMINA PROTC. PARA IPAD JETION JT-GIP051 ✓	5 ✓	6.90	29.50
COV.IP043	*COVERTOR LAMINA PROTC. PARA IPHONE 4 JETION JT-GIP043 ✓	5 ✓	2.99	14.95
EX.A001	*EXTENCION USB 2.0 JETION JT-LCA001 ✓	12 ✓	2.85	34.20
VJ.S002	*JOYSTICK 12 BOTONES VIBR. SIMULATION JT-GPS002 ✓	3 ✓	9.95	29.85
VJ.PC017	*JOYSTICK PC 12 BOTONES VIBR. DOBL TURBO JT-GPC017 ✓	3 ✓	9.98	29.94
FAN.P007	*LAPTOP COOLER JETION JT-NCP007 ✓	5 ✓	11.98	59.90
FAN.P009	*LAPTOP COOLER JETION JT-NCP009 ✓	6 ✓	9.80	58.80
BG.027BL	*MALETIN. LAPTOP NYLON BLUE JETION JT-NNB027 ✓	1 ✓	9.20	9.20
BG.027BL	*MALETIN. LAPTOP NYLON BLUE JETION JT-NNB027 ✓	1 ✓	9.20	9.20
BG.027G	*MALETIN. LAPTOP NYLON GREY JETION JT-NNB027G ✓	1 ✓	9.20	9.20
BG.027P	*MALETIN. LAPTOP NYLON PURPLEJETION JT-NNB027P ✓	1 ✓	9.20	9.20
BG.B037	*TABLET BAG JETION BLACK 10 INCH JT-NNB037 ✓	2 ✓	7.98	15.96
TE.B049	*TECLADO JETION FLEXIBLE BLUE JT-DKB049 ✓	5 ✓	10.89	54.45
Condiciones de Pago: credito Fecha / Pago: 08/07/2013		SON CIENTO TREINTA Y CINCO, 31/100 DESPACHADO POR: <i>[Signature]</i> RECIBI CONFORME Debo y pagaré al emisor, incondicionalmente y sin protesto, el total de este documento más los intereses y cargos por servicios, en caso de mora pagaré la tasa máxima autorizada para el emisor.		SUMAN \$ 603.45 DCTO. \$ 38.21 SUBTOTAL \$ 587.24 I.V.A. \$ 68.07 TOTAL \$ 655.31
Sr. Cliente sírvase verificar su compra al momento de ser despachada una vez salida la mercadería, no aceptamos reclamos por faltantes, daños físicos o lógicos. Compu-Micro Latin America Corp. no se responsabiliza por daños producidos durante el transporte de mercadería a provincias. Los productos aquí detallados tienen garantía limitada de fábrica a partir de la fecha de emisión y dependiendo del producto. Requisitos obligatorios para reingreso por garantías: Copia factura, informe técnico detallado, producto en perfectas condiciones, cajas, cds, cables, manuales, etc. Pasados 5 días a partir de la fecha de emisión no se aceptarán retenciones, según lo dispuesto en el art. #39 del reglamento de comprobantes de ventas y retención.				

REVISADO 6 JUL 2013

Sudario Manzano Noemi Rosario Imp. ANDRADE RUC. 0905296703001
 Aut. 1519 - 10 B. De 100x3 del 0006401 al 0007400 Cad. 08/Mayo/2014

ORIGINAL: ADQUIRENTE • 1era. COPIA: EMISOR
 2da. COPIA: Copia sin derecho a crédito tributario

Anexo comprobante de retención N° 001-001-000001524

 <p>COMPUCCELLENT Cía Ltda. VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL SUMINISTROS DE OFICINA</p>		<p>MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/. Vega Dávila y Libertad, Ofic. P.B, Telefax: 2943-557 * Email: xcellentcomputacion@gmail.com SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR</p>		<p>R.U.C. 0791738849001</p> <p>SERIE 001-001-00 0001540</p> <table border="1"> <tr> <th>DIA</th> <th>MES</th> <th>AÑO</th> </tr> <tr> <td>12</td> <td>07</td> <td>2013</td> </tr> </table> <p>AUTORIZACION S.R.I. N° 111580741</p>		DIA	MES	AÑO	12	07	2013
DIA	MES	AÑO									
12	07	2013									
<p>PROVEEDOR: COMPU-MICRO</p>		<p>R.U.C./C.I.: 0190343669001</p>									
<p>DIRECCIÓN: Cda. Kennedy Monte Av. Luis Donnanlita</p>		<p>LUGAR: GUAYABULL</p>									
<p>DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA</p>											
<p>TIPO COMP. VTA. FACTURA</p>		<p>NUMERO COMP. VTA.: 004-001-07394</p>		<p>FECHA DEL COMP. VTA. 03 de Julio del 2013</p>							
<p>N° AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA.</p>		<p>FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA.</p>		<p>FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. Agosto</p>							
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO						
2013	312	Renta	567.24	1%	5.67						
<p>ANDREA COLOMBIA MIÑÁN AGUIACONDO / IMPRENTA Y SUMINISTROS "ANDY GRAF" / RUC: 0703040782001 / AUT. 9376 5 BLOCKS (100 X 2) Numeradas del 01226 al 01725 / Fecha de Aut. 29 - Ago - 2012</p>				<p>TOTAL RETENIDO USD \$ 5.67</p>							
<p> (f) AGENTE DE RETENCIÓN</p>		<p> (f) CONTRIBUYENTE</p>		<p> ELABORADO POR</p>							
				<p> REVISADO POR</p>							
<p>Válido para su emisión hasta el 29 de Agosto de 2013</p>											

Anexo factura de compra N° 001-012-000162361

CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A.
CONECE

GUAYAQUIL:
Matriz: Cdla. Kennedy Norte, Av. Francisco de Orellana s/n y Av. Alberto Borges.
PBX: 593 4 5004040
QUITO:
Av. Amazonas N 44-105 y Río Coca
R.U.C. 1791251237001



FACTURA

Aut. S.R.I. No 1112487027, DESDE 21 DE MARZO, 2013
VALIDA PARA SU EMISION HASTA 21 DE MARZO, 2014
No. 001-012- 000162361

DATOS DEL CLIENTE
FECHA

COMPUXCELLENT CIA LTDA

SUCRE 2416 Y VEGA DAVILA LIBERTAD

Ciudad Santa Rosa

Cédula/Ruc R.U.C. 0791738849001

Forma de Pago CONTRA FACTURA

Cuenta IC_G_00005326

Guayaquil ,Sep 01, 2013

VALOR A PAGAR

\$1,655.27

Fecha máxima de pago
Septiembre 17, 2013

RESUMEN DE CARGOS DEL MES

DESCRIPCIÓN	CANT.	V. TOTAL
Servicios Internet Corporativo	1	\$1,615.00
Total de Servicios		\$1,615.00
I.V.A.12%		\$193.80
Total impuestos		\$193.80
Total Consumos del mes		\$1,808.80
Estado de Cuenta		
Saldo Anterior		\$1,787.97
Pagos Recibidos		-\$1,824.80
Consumos del mes		\$1,808.80
credito		-\$116.70
Valor a Pagar		\$1,655.27

Estimado Cliente, no olvide llevar su factura al momento de realizar el pago respectivo. Si su pago va a ser con cheque y además tiene varias facturas que van a ser canceladas, nos permitimos sugerir que lleve un cheque por cada una de estas. Si tiene inquietudes o existe algún reclamo puede comunicarse al *611, Centros de Atención a Clientes, ingresar a la página web o llamar gratis a la Superintendencia de Telecomunicaciones al 1800-567567, desde su celular al número 159 o escribir al correo cir@supertel.gob.ec


www.claro.com.ec

13615824

CONECEL es contribuyente especial, por lo tanto, no está sujeto a retención en la fuente sobre I.V.A. Resolución 5368 del 02-06-1995
Para mayor información sobre nuestros servicios o su factura comuníquese sin costo desde su celular al *611

CLIENTE

Anexo comprobante de retención N° 001-001-000001745



COMPUXCELLENT Cía. Ltda.
 VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
 VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
 SUMINISTROS DE OFICINA

MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/ Vega Dávila y Libertad Telefax.:
 2943-557 / 0987 217044 • Email: gerente@compuxcellent.com.ec
 SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR

R.U.C. 0791738849001

SERIE 001-001-000001745		
DIA	MES	AÑO
1	09	13

AUTORIZACION S.R.I.
N° 1113364185

COMPROBANTE DE RETENCION
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

PROVEEDOR: *Consorcio Ecuatoriano de Telecomunicaciones S.A.* R.U.C./C.I.: *1791251237001*

DIRECCION: _____ LUGAR: _____

DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA

TIPO COMP. VTA. <i>Factura</i>	NUMERO: <i>001-012-000162361</i>	FECHA DEL COMP. VTA. <i>1 de Septiembre del 2013</i>
N° AUTORIZACION DEL COMP. VTA.	FECHA DE IMPRESION DEL COMP. VTA.	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA.

EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
<i>2013</i>	<i>308</i>	<i>Renta.</i>	<i>1615.00</i>	<i>2%</i>	<i>32.30</i>

1 block Comprobantes de Retención (50x2) numerados del 1726 al 1775, fecha autorización S.R.I. 16/08/2013 Imprenta PEÑALOZA y/o Nonito Ruperto Peñaloza Aguilar • Telf.: 2936300 - R.U.C. 0701222275001 AUTORIZACION N° 1055

TOTAL RETENIDO USD \$ *32.30*

(f) AGENTE DE RETENCION


(f) CONTRIBUYENTE

ELABORADO POR

REVISADO POR

ORIGINAL: SUJETO PAS. RETENIDO - COPIA VERDE AGENTE DE RETENCION
 QUIMICO Imprenta Peñaloza 2936300 2935343 Válido para su emisión hasta el 16 de NOVIEMBRE del 2013

Anexo factura de compra N° 001-001-000007315



NEDETEL

NEGOCIOS Y TELEFONIA (NEDETEL) S.A.
R.U.C. 0992182326001
Av. Juan Tanca Marengo s/n C.C. Dicentro Piso 1 Oficina 3
PBX.: 6008192 - 6008193
Guayaquil - Ecuador

AUT. S.R.I. 1112848850

FACTURA

Serie
001-001-00007315

Cliente: COMPUXCELLENT CIA LTDA
Dirección: SUCRE 2416 Y VEGA DAVILA Y LIBERTAD
Ciudad: SANTA ROSA Tel.: 087217049-090178809

Fecha: 2/Sep/2013
Ruc:0791738849001 O

Forma de Pago: CONTADO

Cód	Cant	Detalle	Valor Total
COB	1	COBERTURA DE ENLACES DEL MES	250.00

7315	<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Sumas:</td> <td style="text-align: right;">250.00</td> </tr> <tr> <td>IVA:</td> <td style="text-align: right;">30.00</td> </tr> <tr> <td>ICE:</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> </tr> <tr> <td>Total:</td> <td style="text-align: right;">280.00</td> </tr> </table>	Sumas:	250.00	IVA:	30.00	ICE:	0.00	Total:	280.00
Sumas:	250.00								
IVA:	30.00								
ICE:	0.00								
Total:	280.00								

En Guayaquil: Debo y Pegaré incondicionalmente a la orden de NEDETEL S.A. en lugar y fecha que se me reconenga el valor expresado en este documento más los impuestos legales respectivos y el máximo interés por mora, autorizado por el Banco Central para bancos de Instituciones Financieras, más todos los gastos que ocasionen su cobro, siendo suficiente prueba de ellos, la mera aseveración del acreedor. Sin protesto, exímese de presentación para el pago, así como de aviso por falta de este hecho. Renuncio a mi domicilio y me someto a los jueces competentes de la ciudad de Guayaquil y el trámite ejecutivo o Verbal Sumario a elección de NEDETEL S.A. o sus ionarios. Pasadas las 24 horas no aceptamos devoluciones.


REVISADO POR

ENTREGADO POR

RECIBI CONFORME

ORIGINAL: ADQUIRIENTE

Anexo comprobante de retención N° 001-001-000001877



COMPUPXCELLENT Cía. Ltda.
 VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
 VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
 SUMINISTROS DE OFICINA



MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/, Vega Dávila y Libertad. Teléfax.: 2943-557 / 0987 217044 • Email: gerente@compuxcellent.com.ec
 SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR

R.U.C. 079173884900

SERIE 001-001-000001766		
DIA	MES	AÑO
2	09	13





AUTORIZACION S.R.I.
N° 1113364185

COMPROBANTE DE RETENCION
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD


PROVEEDOR: <i>Negecos y Teligonia Nodetel S.A.</i>		R.U.C./C.I.: <i>0992182326001</i>			
DIRECCION:		LUGAR:			
DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA					
TIPO COMP. VTA. <i>Exclusiva</i>	NUMERO: <i>001-001-007315</i>	FECHA DEL COMP. VTA. <i>2 de Septiembre del 2013</i>			
N° AUTORIZACION DEL COMP. VTA.	FECHA DE IMPRESION DEL COMP. VTA.	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA.			
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
<i>2013</i>	<i>308</i>	<i>Renta</i>	<i>25000</i>	<i>2%</i>	<i>500</i>
<small>1 Bloque Comprobantes de Retención (50x2) numerados del 1726 al 1775. fecha autorización S.R.I. 14/08/2013 Imprenta PEÑALOZA y/o Norberto Ruperto Peñaloza Aguilar • Telf.: 2936300 - R.U.C. 0701222275001 AUTORIZACION N° 1065</small>					TOTAL RETENIDO USD \$ <i>500</i>
 (f) AGENTE DE RETENCION		 (f) CONTRIBUYENTE		 ELABORADO POR	
 REVISADO POR					

ORIGINAL: SUJETO PASIVO BETE. COPIA VERDE AGENTE DE RETENCION
 QIUMCO: Imprenta Peñaloza 2936300 / 2935343 Válido para su emisión hasta el 16 de NOVIEMBRE del 2013

Anexo factura de venta N° 001-001-00009809

 COMPUXCELLENT Cía. Ltda.		P.B. Telefax.: 2943-557 • Email: xcellentcomputacion@gmail.com SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL SUMINISTROS DE OFICINA OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		FACTURA SERIE 001-001-00009809	
VALDIVIEZO VERONICA DEL CARMEN N° 703393694 esta y pastaza		C269 Lugar: TA ROSA Telf.:		DIA MES AÑO 20 07 2013 AUT. S.R.I. N° 1112493221	
DESCRIPCION	CANT.	P. UNITARIO	TOTAL		
ENSUALIDAD SERVICIO INTERNET... No. Int: 001-001-0009088	1	17,86	17,86		
PAGO:			T. GRAVADO IVA 0 % \$ 0.00 T. GRAVADO IVA 12 % \$ 17.86 SUBTOTAL \$ 2.14 IVA 12% \$ 20.00 VALOR \$		
 		 POR XCELLENT COMPUTACION		RECIBI CONFORME	

Anexo factura de venta N° 001-001-000009810



COMPUXCELLENT Cia. Ltda.

MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/ Vega Dávila y Libertad, Ofic.
P.B. Telefax.: 2943-557 • Email: xcellentcomputacion@gmail.com
SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR
VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
SUMINISTROS DE OFICINA
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0791738849001

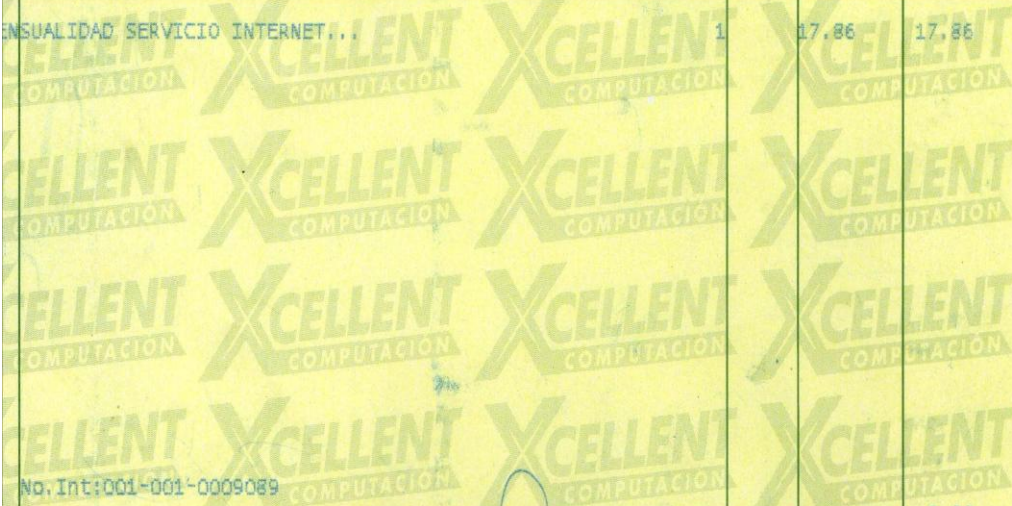
FACTURA

SERIE 001-001-000009810

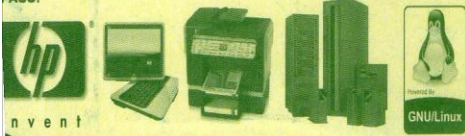
DIA	MES	AÑO
20	07	2013

AUT. S.R.I. N° 1112493221

DA ROSA MELANIA C485
N° 701934606 Lugar: ARUMA Telf: 93288143
santa rosa

DESCRIPCION	CANT.	P. UNITARIO	TOTAL
INSUALIDAD SERVICIO INTERNET,...	1	17.86	17.86
			
No. Int: 001-001-0009089			

PAGO:




RECIBI CONFORME

T. GRAVADO IVA 0 %	\$ 0.00
T. GRAVADO IVA 12 %	\$ 17.86
SUBTOTAL	\$ 2.14
IVA 12%	\$ 20.00
VALOR	\$

© 2009 Licencia (P.F. QUMCO) numerada del 4.501 al 10.500. Fecha autorización S.F.I. 22/07/2009 Imprenta FISCALIZA y/o Norma Ruyosa Paredes Aguirre - Tel. 2938.50 - R.U.C. 0711222222001 AUTORIZACION N° 1555. Válida para su emisión hasta el 22 de MARZO del 2014.

Anexo factura de venta N° 001-001-000010410



COMPUXCELLENT Cia. Ltda.

MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 ef. Vega Dávila y Libertad, Ofic.
 P.B. Telefax.: 2943-357 • Email: xcellentcomputacion@gmail.com
 SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR
 VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
 VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
 SUMINISTROS DE OFICINA
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0791738849001

FACTURA

SERIE
001-001-000010410

DIA	MES	AÑO
09	09	2013

AUT. S.R.I. N° 1112493221


Cliente: **CONSUMIDOR FINAL** C1

R.U.C. o C.I. N° 999999999 Lugar: SANTA ROSA Telf: _____

Dirección: _____

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P. UNITARIO	TOTAL
A850	MEMORIA MICROSDBC AGB KINGTON	1	8,04	8,04
				T. GRAVADO IVA 0 % \$ 0,00
				T. GRAVADO IVA 12 % \$ 8,04
				SUBTOTAL \$ 0,96
				IVA 12% \$ 9,00
				VALOR \$

FORMA DE PAGO:




in vent GNU/Linux

RECIBI CONFORME

ORIGINAL CLIENTE - COPIA AMARILLA EMISOR

2009 Licencia P.P. Digital/CD normadas del 8.501 al 10.500. Nota: autorizada S. E. I. 2009/01/13. Imprenta PINALOZA, por: Novus Imprenta Pinaloza S.p.A. - TEL: 206433318 R.U.C. 001122222000 AUTORIZACION N° 1055. Valida para su emision hasta el 31 de MARZO del 2014

Anexo factura de venta N° 001-001-000010411



COMPUXCELLENT Cia. Ltda.

MATRIZ: Barrio Central, Sucre 2416 e/ Vega Dávila y Libertad, Ofic.
 P.B. Telefax: 2943-557 • Email: xcellentcomputacion@gmail.com
 SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR

VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION
 VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES
 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRICOS Y COMPUTACION EN GENERAL
 SUMINISTROS DE OFICINA

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0791738849001

FACTURA

SERIE 001-001-000010411

DIA	MES	AÑO
09	09	2013

AUT. S.R.I. N° 1112493221


Cliente: **FARDO SOTO JOSE JAIME** Lugar: **SANTA ROSA** Telf: **91996741**

R.U.C. ó C.I. N°: **0701772766**

Dirección: **La. San Marcos**

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P. UNITARIO	TOTAL
A535	MENSUALIDAD SERVICIO INTERNET...	1	17,86	17,86

FORMA DE PAGO:



RECIBI CONFORME



T. GRABADO IVA 0%	0,00
T. GRABADO IVA 12%	17,86
SUBTOTAL	17,86
IVA 12%	2,14
VALOR	20,00

ORIGINAL CLIENTE - COPIA AMARILLA EMISOR

R.U.C. 0791738849001 AUTORIZACION N° 1105-Válida para su emisión hasta el 22 de MARZO del 2014

Anexo de Registro Único de Contribuyentes N° 01

RUC DE LA COMPAÑÍA

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES			
SOCIEDADES			
NUMERO RUC:	0791738849001		
RAZON SOCIAL:	COMPUXCELLENT CIA LTDA		
NOMBRE COMERCIAL:	XCELLENT COMPUTACION		
CLASE CONTRIBUYENTE:	OTROS		
REPRESENTANTE LEGAL:	PEÑA RICHA PAUL		
CONTADOR:	AÑAZCO MONTALVAN SANDRA MARISOL		
FEC. INICIO ACTIVIDADES:	18/06/2009	FEC. CONSTITUCION:	18/06/2009
FEC. INSCRIPCION:	03/07/2009	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	11/11/2014
ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:			
VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION.			
DOMICILIO TRIBUTARIO:			
Provincia: EL ORO Cantón: SANTA ROSA Parroquia: SANTA ROSA Barrio: CENTRAL Calle: SUCRE Número: 2416 Intersección: VEGA DAVILA Y LIBERTAD Oficina: P.B. Referencia ubicación: DIAGONAL AL PARQUE SUCRE Telefono Trabajo: 072943557 Celular: 0998038865 Email: gerente@xcellent.com.ec			
DOMICILIO ESPECIAL:			
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:			
* ANEXO ACCIONISTAS, PARTICIPES, SOCIOS, MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRADORES			
* ANEXO RELACION DEPENDENCIA			
* ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO			
* DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES			
* DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE			
* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA			
# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:	del 001 al 001	ABIERTOS:	1
JURISDICCION:	\ ZONA 7 EL ORO	CERRADOS:	0
			
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE		SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	
<small>Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).</small>			
Usuario: LACA041109 Lugar de emisión: SANTA ROSA/COLÓN Y JOSÉ Fecha y hora: 11/11/2014 13:25:24			

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
SOCIEDADES



NUMERO RUC: 0791738849001
RAZON SOCIAL: COMPUXCELLENT CIA LTDA

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

No. ESTABLECIMIENTO: 001 ESTADO ABIERTO MATRIZ FEC. INICIO ACT. 18/06/2009
NOMBRE COMERCIAL: XCELLENT COMPUTACION FEC. CIERRE:
FEC. REINICIO:

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

MANTENIMIENTOS DE EQUIPOS ELECTRICOS Y DE COMPUTACION EN GENERAL.
VENTA DE EQUIPOS ELECTRONICOS Y DE COMPUTACION.
ACTIVIDADES DE INGENIERIA DE SISTEMAS.
DESARROLLO Y COMERCIALIZACION DE PROYECTOS DE TELECOMUNICACIONES.
SEGURIDAD INFORMATICA LOGICA FISICA DE SISTEMAS DE INFORMACION.
CONSULTORIA INFORMATICA.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: EL ORO Cantón: SANTA ROSA Parroquia: SANTA ROSA Barrio: CENTRAL Calle: SUCRE Número: 2416 Intersección:
VEGA DAVILA Y LIBERTAD Referencia: DIAGONAL AL PARQUE SUCRE Oficina: P.B. Telefono Trabajo: 072943557 Celular:
0998038865 Email: gerente@xcellent.com.ec

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

Usuario: LACA041109 Lugar de emisión: SANTA ROSA/COLÓN Y JOSÉ Fecha y hora: 11/11/2014 13:25:24

Anexo Proyecto de Tesis N° 01

a. Tema

IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN LA COMPAÑÍA “COMPUXCELLENT CIA LTDA.” DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA, PERIODO JULIO - SEPTIEMBRE DEL 2013

b. Problemática

Las organizaciones con visión futurista, están en la búsqueda constante de mejorar cada día los procedimientos que ayuden a la completa realización de funciones a cabalidad, lo cual implica un análisis exhaustivo de la situación financiera de la empresa, a fin de organizar, dirigir y controlar de una manera más eficaz el registro de las actividades que se desarrollan en su entorno, y obtener de manera habitual un estado confiable de su situación económica.

Sin lugar a dudas, el manejo deficiente de la situación contable, ya sea por falta de conocimientos o por el inadecuado registro de la actividad financiera, traerá siempre como consecuencia el incremento de costos, lo que implicará invertir mayores recursos, tanto humanos, materiales, y económicos para mejorar la rentabilidad de la empresa.

Este es un factor que obliga a las instituciones a tomar una posición más competitiva en el mercado, llegando a la necesidad de implantaren sus empresas un sistema contable adecuado, que les permitan obtener un alto grado de confianza en el desarrollo de sus actividades, así como evaluar el desenvolvimiento, el control, la gestión y a su vez, determinar su posición y situación financiera en el momento que lo desee y necesite. Es preciso que los negocios opten por mejores estrategias y técnicas para aplicarlas en su administración, de manera que sea más productiva y

como resultado les permita incrementar sus niveles de venta y rentabilidad.

Así, dentro de esta área problemática, podemos encontrar a pequeñas y grandes empresas comercializadoras que han iniciado sus operaciones en nuestra provincia, y específicamente en nuestro cantón, entre las cuales haremos referencia a “COMPUXCELLENT CIA LTDA.”, una compañía, con domicilio en la ciudad de Santa Rosa, Barrio Central, calle Sucre No 2416 intersección Vega Dávila y Libertad, que se encuentra funcionando desde el 18 de Junio del 2009 con RUC # 0791738849001, categorizada por el Servicio de Rentas Internas como Sociedad dedicada a la venta de equipos electrónicos y de computación.

Ésta compañía se encuentra conformada por 2 accionistas y su capital social es de 400 dólares dividido en cuatrocientas participaciones sociales de 1 dólar cada una. El directorio de la Compañía está integrado por los siguientes accionistas: el Ing. Richard Paúl Peña, como Gerente General y el Sr. Ángel Richard Blacio Apolo, en calidad de Presidente. Tiene como actividad económica principal la comercialización de computadoras y adicional a esta el mantenimiento de equipos eléctricos y de computación en general, venta y mantenimiento de equipos y telecomunicaciones, actividades de ingeniería en sistema, desarrollo y comercialización en proyectos de telecomunicaciones, seguridad informática lógica y física de sistemas de información.

De la entrevista efectuada a su representante legal, el Ing. Richard Paúl Peña, se pudo determinar ciertas falencias entre las más relevantes tenemos:

La empresa maneja una contabilidad muy limitada, pues lleva únicamente registros de ingresos y gastos, y no se realizan a diario los asientos contables respectivos, lo cual dificulta tener un conocimiento real sobre la

situación financiera de la compañía, lo que en un futuro afectaría la toma de decisiones.

No existe control de inventario, pues no se cuenta con registros de kardex físico ni digital, situación que impide conocer el stock de productos, y mantener el control sobre las existencias de mercaderías.

Como no se lleva un proceso contable, por ende no se presentan los estados financieros, no permite evaluar el desempeño operacional de la empresa, generando inseguridad económica en cuanto a liquidez, endeudamiento, rentabilidad y solvencia.

No existen políticas definidas que permitan trabajar adecuadamente, no se lleva un archivo cronológico de la documentación que sustente las operaciones, la falta o errores en los registros de las transacciones comerciales, así como el inadecuado control de compras y ventas, conllevará acorto plazo a la entidad, hacia el aumento de costos y disminución de beneficios, bloqueando el crecimiento financiero de la empresa o quizá acercándose a la quiebra de la misma.

Con estas referencias se sustenta que: “La Falta de un Sistema Contable en la Compañía “COMPUXCELLENT CIA LTDA.”, no permite conocer la real situación económica - financiera para una correcta toma de decisiones en términos económicos.”

c. Justificación

La implantación de un sistema de contabilidad dentro de las empresas es fundamental, pues permite llevar un control de las negociaciones mercantiles y financieras y además satisfacer la imperante necesidad de información para obtener mayor productividad y aprovechamiento de los recursos. Muchas personas todavía creen que la contabilidad es una técnica de recopilación de información y solo basan sus fundamentos en

un proceso rutinario de registrar, clasificar y resumir la información de cada una de las transacciones efectuadas por la empresa. Pero esto no es verdad, la contabilidad es mucho más que eso, se constituye en la actualidad como una de las herramientas más fundamentales para el desarrollo y crecimiento de las organizaciones. Por tanto, en base a los criterios antes establecidos y considerando la necesidad del sector empresarial, se propone la realización del tema: **IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN LA COMPAÑÍA “COMPUXCELLENT CIA LTDA.” DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA, PERIODO MARZO – ABRIL DEL 2012**, como un aporte para mejorar la **eficacia** y **eficiencia** de los procesos relacionados, así como salvaguardar el patrimonio de sus propietarios.

En otras palabras, el diseño de ésta propuesta persigue aportar seguridad en la gestión administrativa, al prevenir errores y fraudes, proteger los activos y dar lugar a la certeza y confiabilidad en los registros contables e información económica-financiera.

Mediante la realización de este proyecto, se pretende también colaborar con las presentes y futuras generaciones de empresarios, para que obtengan mayores preparaciones sobre la utilización de los sistemas de contabilidad, permitiéndoles conocer el desempeño adecuado sobre rendimiento económico que implica el constituir una empresa o negocio.

Por otro parte, el proyecto planteado demuestra el interés personal que existe por el tema, por ser un requisito de la Universidad Nacional de Loja, previo a la obtención del grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor, para a través de su ejecución emplear los conocimientos adquiridos.

d. Objetivos

OBJETIVO GENERAL:

Diseñar e implantar un Sistema Contable que permita el reconocimiento eficaz de los valores de inversión y gastos, así como el registro correcto de inventario que requiere la compañía Compuxcellent Cía. Ltda. De la ciudad de Santa Rosa, durante el periodo; Julio – Septiembre del 2013

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Aplicar el Plan y Manual contable de acuerdo a la Superintendencia de Compañías.

Diseñar los registros contables requeridos, en base a las necesidades empresariales, que permita obtener un control eficaz en el sistema.

Desarrollar el Proceso contable hasta los Estados Financieros

e. Marco Teórico

COMPAÑÍA

“El Código Civil en su Art. 1957 define a la sociedad o compañía como el “contrato en el cual dos o más personas estipulan poner algo en común (dinero, bienes servicios, industria o trabajo apreciables en dinero, con el fin de dividir entre sí los beneficios que de ello provengan”.

La Ley de Compañías es el ordenamiento jurídico principal que regula a las sociedades mercantiles y cuya normativa define a la compañía como el “contrato mediante el cual dos o más personas unen sus capitales o industrias para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades”.

CLASES DE COMPAÑÍAS

- * La compañía de responsabilidad limitada;
- * La compañía anónima;
- * La compañía de economía mixta;
- * La compañía en nombre colectivo; y,

* La compañía en comandita simple y dividida por acciones.

Estas cinco especies de compañías constituyen personas jurídicas.

La Ley reconoce, además, la compañía accidental o cuentas en participación.

COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

Es una persona jurídica, de derecho privado, con patrimonio propio distinto al de su titular, que se constituye para el desarrollo de actividades económicas de toda clase de actos civiles o de comercio y operaciones mercantiles permitidas por ley. Como podemos deducir su responsabilidad es limitada al capital social de la organización, no existe libre negociación de sus participaciones y es una compañía personalista de carácter cerrado. Se constituye sólo en forma simultánea e intervendrán un mínimo de dos socios con un máximo de quince personas.

Ventajas

No demanda capital mínimo para su constitución.

Cada socio participa directamente en los beneficios.

La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.”¹⁸

CONTABILIDAD:

“La Contabilidad es una ciencia económica que estudia los sistemas encargados de captar, elaborar y comunicar información útil para la adopción de decisiones económicas de un conjunto de usuarios, tanto

¹⁸ http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=39

internos como externos, que se relacionan con los agentes o unidades actuantes en un sistema económico”¹⁹

La contabilidad sirve para proporcionar información útil en la toma de decisiones económicas. Ha venido siendo definida como Ciencia del Patrimonio, y ello porque su objeto es el estudio y la representación del patrimonio empresarial, tanto desde un punto de vista estático como dinámico. Registra de manera sistemática y cronológica los estados financieros de una empresa

IMPORTANCIA DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA COMERCIAL

La contabilidad es de gran importancia para la empresa comercial, ya que esta tiene la necesidad de llevar un control de sus negociaciones económicas monetarias, en busca de obtener una mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio.

Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para mantener un registro adecuado, ordenado y sistemático de las diversas actividades

que se cumplen día a día, las cuales consisten en:

- Compra de artículos terminados
- Almacenamiento
- Venta
- Nueva inversión
- Elementos de la contabilidad

Se define como elementos de la contabilidad a las obligaciones que forman parte del patrimonio de cada una de las empresas.

¹⁹MONTESINOS JULVE, Vicente. Introducción a la contabilidad financiera. Editorial Ariel. 5ta Edición. Barcelona 2007. Pág.27

“El Marco conceptual del IASB (International Accounting Standard Board) define cinco elementos básicos que componen la contabilidad: Activo, Pasivo, Patrimonio, Gastos e Ingresos. Todo ellos deben seguir un itinerario lógico para su adecuada contabilización, que son: Definición, Reconocimiento y Medición, los cuales quedan reflejados en los estados financieros.”²⁰

PRINCIPIOS DE LA CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

Los principios de contabilidad son reglas y procedimientos utilizados en la preparación de los estados financieros, algunos de estos han sido establecidos por entidades oficiales dedicadas a este propósito, mientras que otros han ganado aceptación simplemente a través de un uso generalizado.

“Las siguientes constituyen las características contables básicas que deben considerarse en la aplicación de los principios contables.

1.- Ente contable. El ente contable lo constituye la empresa como entidad que desarrolla la actividad económica. El campo de acción de la contabilidad financiera, es la actividad económica de la empresa.

2.- Equidad.- La contabilidad y su información debe basarse en el principio de equidad, de tal manera que el registro de los hechos económicos y su información se basen en la igualdad para todos los sectores, sin preferencia para ninguno en particular.

3.- Medición de recursos.- La contabilidad y la información financiera se fundamenta en los bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por tanto son susceptibles de ser valuados en términos

²⁰<http://es.wikipedia.org/wiki/Contabilidad>

monetarios. La contabilidad financiera se ocupa por tanto, en forma especial, de la medición de recursos y obligaciones económicas y los cambios operados en ellos.

4.- Período de tiempo.- La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de una empresa por períodos específicos, los que en comparación con la vida misma de la empresa, son cortos. Normalmente los períodos de tiempo de un ejercicio y otros son iguales, con la finalidad de poder establecer comparaciones y realizar análisis que permitan una adecuada toma de decisiones.

Las actividades continuas de la empresa son segmentadas con el fin de que la correspondiente información pueda ser preparada y presentada periódicamente.

5.- Esencia sobre la forma.- La contabilidad y la información financiera se basan en la realidad económica de las transacciones. La contabilidad financiera enfatiza sustancia económica y sugiera diferentes tratamientos.

Generalmente la sustancia de los eventos a ser contabilizados está de acuerdo con la norma legal. No obstante, en ocasiones la esencia y la forma pueden diferir y los profesionales contables hacen énfasis más en la esencia que en la forma, con la finalidad de que la información proporcionada refleje de mejor manera la actividad económica expuesta.

6.- Continuidad del ente contable.- Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique lo contrario, en cuyo caso se aplicarán técnicas contables de reconocido valor, en atención a las particulares circunstancias del momento.

Obviamente, si la liquidación de una empresa es inminente, no puede ser considerada como empresa en marcha.

7.- Medición en términos monetarios.- La contabilidad financiera cuantifica en términos monetarios los recursos, las obligaciones y los cambios que se producen en ellos. La unidad monetaria de medida para la contabilidad y para la información financiera, en la República del Ecuador, es el sucre.

8.- Estimaciones.- Debido a que la contabilidad financiera involucra asignaciones o distribuciones de ciertas partidas, entre períodos de tiempo relativamente cortos de actividades complejas y conjuntas, es necesario utilizar estimaciones o aproximaciones.

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

9.- Acumulación.- La determinación de. Los ingresos periódicos y de la posición financiera dependen de la medición de recursos y obligaciones económicas y sus cambios a medida que éstos ocurren, en lugar de simplemente limitarse al registro de ingresos y pagos de efectivo.

Para la determinación de la utilidad neta periódica y de la situación financiera, es imprescindible el registro de estos cambios.

10.- Precio de Intercambio.- Las mediciones de la contabilidad financiera están principalmente basadas en precios a los cuales los recursos y obligaciones económicas son intercambiados. La medición en términos monetarios está basada primordialmente en los precios de intercambio.

11.- Juicio o criterio.- Las estimaciones, imprescindiblemente usadas en la contabilidad, involucran una importante participación del juicio o criterio del profesional contable.

12.- Uniformidad.- Los principios de contabilidad deben ser aplicados uniformemente de un período a otro. Cuando por circunstancias especiales se presenten cambios en los principios técnicos y en sus métodos de aplicación deberá dejarse constancia expresa de tal situación, a la vez que informar sobre los efectos que causen' en la información contable~ No hay que olvidar que el concepto de la uniformidad permite una mejor utilización de la información y de la presentación de los estados financieros.

13.- Clasificación y contabilización.- Las fuentes de registro de los recursos, de las obligaciones y de los resultados 'son hechos económicos cuantificables que. Deben ser convenientemente clasificados y contabilizados en forma regular y ordenada, esto facilita el que pueda ser comprobable o verificable.

14.- Significatividad.- Los informes financieros se interesan únicamente en la información suficientemente significativa que pueda afectar las evaluaciones o decisiones sobre los datos presentados.”²¹

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), también conocidas por sus siglas en inglés como IFRS (International Financial Reporting Standard), son unas normas contables adoptadas por el IASB, institución privada con sede en Londres. Constituyen los Estándares Internacionales o normas internacionales en el desarrollo de la actividad contable y suponen un manual contable, ya que en ellas la contabilidad de la forma como es aceptable en el mundo.

²¹QUEVEDO CASTRO, José. Estudio práctico de los principios básicos de contabilidad. 3era edición. México 2006.Pág.45

Las normas se conocen con las siglas NIC y NIIF dependiendo de cuándo fueron aprobadas y se matizan a través de las "interpretaciones" que se conocen con las siglas SIC y CINIIF.

Las normas contables dictadas entre 1973 y 2001, reciben el nombre de "Normas Internacionales de Contabilidad" (NIC) y fueron dictadas por el (IASC) International Accounting Standards Committee, precedente del actual IASB. Desde abril de 2001, año de constitución del IASB, este organismo adoptó todas las NIC y continuó su desarrollo, denominando a las nuevas normas "Normas Internacionales de Información Financiera" (NIIF)

ESTRUCTURA DE LAS NIIF

Las NIIF son consideradas "basadas en principios" como un conjunto de normas en el sentido de que establecen normas generales, así como dictar tratamientos específicos. Las Normas Internacionales de Información Financiera comprenden:

Normas Internacionales de Información Financiera (Normas después de 2001)

Normas Internacionales de Contabilidad (Normas antes de 2001)

Interpretaciones NIIF (Normas después de 2001)

Interpretaciones de las NIC (Normas antes de 2001)

Simplificación de muchos principios de reconocimiento y medición de aquellos que están en las NIIF-Totales

Sustancialmente menos revelaciones

Simplificación de Exposición de motivos

Elementos de los Estados Financieros

El marco que establece los estados de posición financiera (balance), comprende:

Activo: recurso controlado por la empresa como resultado de sucesos pasados del que se espera obtener beneficios económicos futuros.

Pasivos: Obligación actual de la empresa, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cual la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Patrimonio neto: Es la parte residual de los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.

Ingresos: Incrementos de beneficios económicos mediante el recibimiento o incremento de activos o decremento de los pasivos.

Gastos: Decrementos en los bienes económicos.

Contenido de los Estados Financieros

Los estados financieros bajo NIIF comprenden:

El Estado de situación patrimonial ("Balance")

El Estado de Resultados ("Cuenta de pérdidas y ganancias")

El Estado de evolución de patrimonio neto y Estado de Resultados Integrales

El Estado de Flujo de Efectivo ("Estado de origen y aplicación de fondos")

Las notas, incluyendo un resumen de las políticas de contabilidad significativas.

Se deben presentar juntos. No es admisible una presentación pública parcial. Para presentar resultados trimestrales existe una versión "interina", que permite reducir y simplificar su contenido -ver NIC 34-.

Propiedades Plantas y Equipos

Las propiedades plantas y equipos son medidas inicialmente a su costo. Este puede incluir los costos directamente atribuidos a la adquisición, construcción o producción si la entidad opta por adoptar una política consistente.

Propiedades plantas y equipos pueden ser revaluados a su valor justo si todos los activos de su clase son tratados así (por ejemplo, la revaluación de todas nuestras propiedades) (NIC 16.31 y 36). Las ganancias de las revaluaciones son directamente ajustadas contra el patrimonio, no en el estado de resultado; las pérdidas de valor son reconocidas como pérdidas en el estado de resultado (NIC 16.39 y 40).

La depreciación se carga por el costo o valor del activo a lo largo de su vida útil estimada hasta el importe recuperable (NIC16.50). El costo de depreciación se reconoce como un gasto en el estado de resultado, salvo que se incluya en el valor contable de otro activo. (NIC 16.47). Las depreciaciones de las Propiedades Plantas y equipos utilizadas para actividades de desarrollo pueden incluirse en el costo de un activo intangible reconocido de acuerdo con NIC 38 Activos intangible (NIC16.49). El método de depreciación y el valor recuperable se debe revisar anualmente (NIC 16.61). En la mayoría de los casos el método de "línea recta", con el mismo cargo de depreciación a partir de la fecha cuando un activo se pone en uso hasta que se espere que se venda o no se obtengan más beneficios económicos de él, pero también otros métodos de depreciación se usan si los activos se utilizan proporcionalmente más en algunos períodos que otros (NIC16.56).

Inventarios

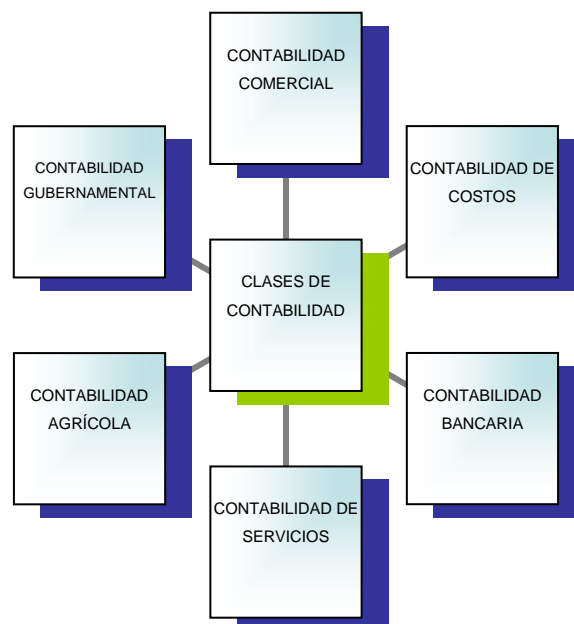
El inventario es valorizado al valor más bajo entre su costo y su valor neto de realización (NIC 2.9), de forma similar como el más bajo entre costo o

valor de mercado, usado con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

El costo comprende todos los gastos de adquisición, los costos de conversión y otros costos incurridos en dejar los productos en su ubicación y condiciones (NIC 2.10 En caso de que los productos individuales no sean identificables, "primeras en entrar primeras en salir" (FIFO) será el método utilizado, de tal forma que el costo en libros represente a los artículos más recientemente adquiridos. "Últimas en entra primeras en salir" (LIFO) no es aceptado (NIC2.25).

El Valor neto de realización es el precio estimado de venta menos los costos para completar los costos de venta (NIC2.6)."²²

CLASES DE CONTABILIDAD



22

http://es.wikipedia.org/w/index.php?title=Normas_Internacionales_de_Informaci%C3%B3n_Financiera&oldid=68763306.

CONTABILIDAD COMERCIAL

Es aplicada en empresas o negocios que compran mercadería, agregan un porcentaje que les permita solventar los costes de administración y ventas, además de obtener una utilidad.

Las mercaderías son bienes materiales que el empresario comerciante destina para la venta con el afán de satisfacer las diversas necesidades de la sociedad y obtener una ganancia.

SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE

“El sistema de inventarios permanente, o también llamado perpetuo, permite un control constante de los inventarios, al llevar el registro de cada unidad que ingresa y sale del inventario. Este control se lleva mediante tarjetas llamada Kardex, en donde se lleva el registro de cada unidad, su valor de compra, la fecha de adquisición, el valor de la salida de cada unidad y la fecha en que se retira del inventario. De esta forma, en todo momento se puede conocer el saldo exacto de los inventarios y el valor del costo de venta.

Además del control permanente de los inventarios, este sistema permite la determinación del costo al momento de hacer la venta, debido a que en cada salida de un producto, se registra su cantidad y costo.

Valuación de los Inventarios en el Sistema Permanente.

La valuación de los inventarios y la determinación del costo de venta por el sistema permanente, tiene el inconveniente con los valores de las mercancías, puesto que éstas se adquieren en fechas diferentes con precios diferentes, por lo que es imposible tener una homogeneidad en los valores de las mercancías compradas.

Para sortear este problema, la valuación de los inventarios se realiza mediante diferentes métodos que buscan determinar el costo de la forma más real, dependiendo del tipo de empresa.

Entre los métodos de valuación tenemos: Método del promedio ponderado

Contabilización de los Inventarios en el Sistema Permanente.

En el sistema permanente, las compras de mercancías o Materia prima se contabilizan en un débito a la cuenta de Inventarios (Activo).

En la devolución de compras de mercancías, se afecta directamente la cuenta de inventarios, es decir, se contabiliza como un crédito a la respectiva subcuenta de inventarios.

Cuando se realiza una venta, esta se contabiliza en la respectiva cuenta de ingresos, y a la vez se contabiliza el costo de venta, puesto que al momento de cada venta, se determina también su costo”.²³

EL PLAN DE CUENTAS

“Es una lista de cuentas, en donde se atribuirán las operaciones que realice la empresa, en la forma que correspondiera. Se trata de una estructura contable en la que se definen claramente las cuentas y los movimientos de débitos y créditos relacionados con la misma.

Las cuentas deberán estar ordenadas sistemáticamente y codificadas, siguiendo un criterio racional, planificado y completo. Es decir, debe contener todas las cuentas necesarias.”²⁴

²³ from <http://www.gerencie.com/sistema-de-inventarios-permanente.html>

²⁴GRECO, Orlando. Diccionario Contable. 4ta edición. Valleta Ediciones. Buenos Aires 2007. Pág. 406

EL MANUAL DE CUENTAS

El manual de cuentas es un instructivo, donde describimos cada una de las cuentas que intervienen en el proceso contable de nuestra actividad económica, detallando en qué circunstancias se debe debitar y acreditar una cuenta en el respectivo asiento contable.

EL SISTEMA CONTABLE

“Un sistema contable comprende los métodos, procedimientos y recursos utilizados por una entidad para llevar un control de las actividades económicas y resumirlas en forma útil para la toma de decisiones.”²⁵

En definitiva, se trata de “un conjunto específico de procedimientos y métodos aplicables a las transacciones de una organización y relacionados entre sí por una serie de principios generales que le dan la fisonomía de sistema para hacer contabilidad.

Entiéndase para ello "método" como la norma o regla, es decir, como un enunciado breve y concreto que fija la forma o modo de hacer o dejar de hacer algo para lograr un propósito.

El "procedimiento" contempla uno o más métodos. Cuando las normas o reglas se complementan con la acción de las personas en espacio y tiempo se construye un procedimiento concreto.

Propósito y naturaleza de la información contable

Para llevar a cabo la elaboración de un sistema contable, resulta indispensable que mediante el uso de la contabilidad se proporcione la información financiera necesaria sobre la entidad económica; ya que para

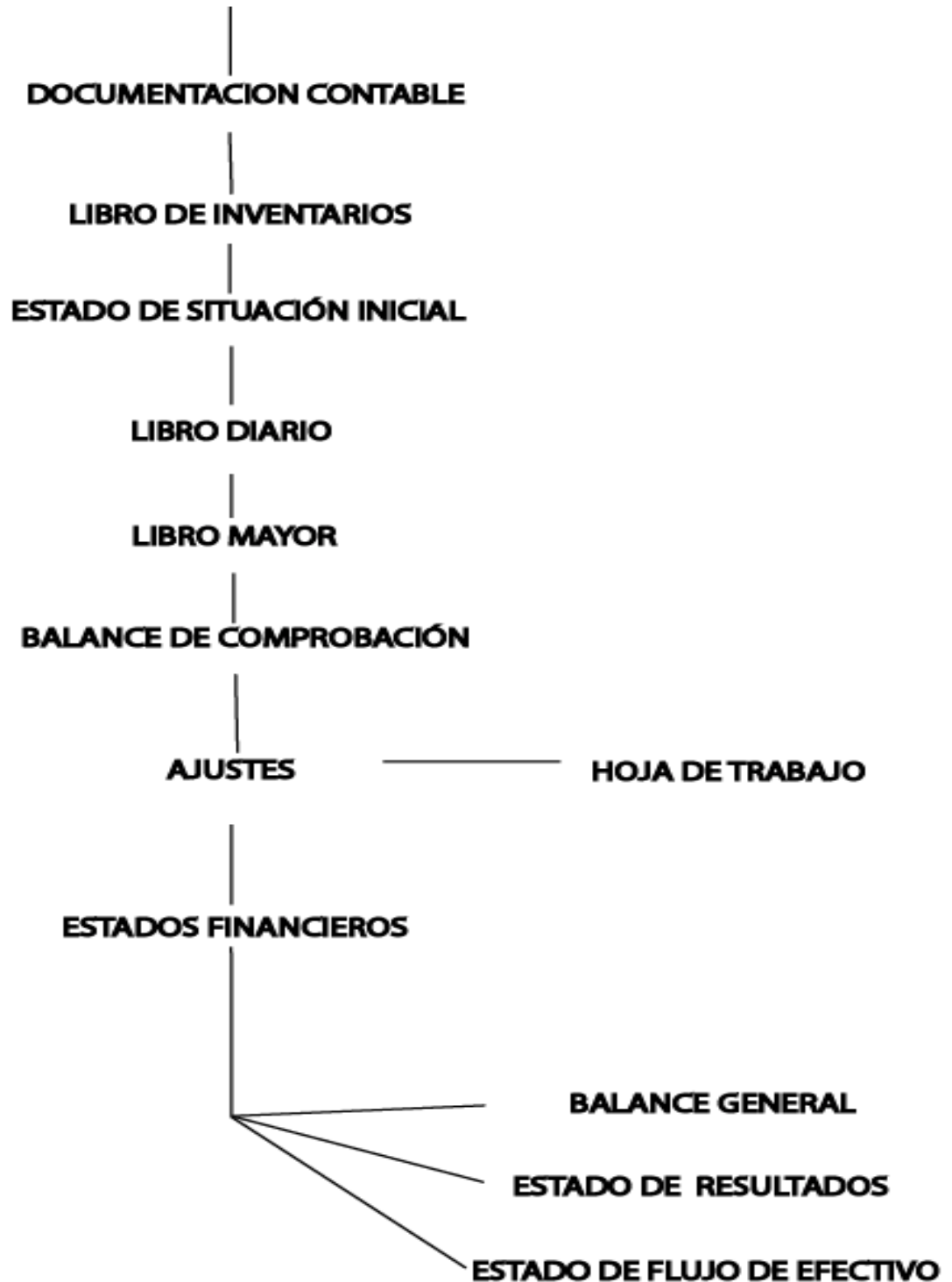
²⁵ <http://www.monografias.com/cgi-bin/search.cgi?query=sistema%20contable>

quienes toman las decisiones administrativas, esta información les permitirá realizar una buena planeación y control de las actividades de la organización. El papel del sistema contable de la organización consistirá entonces en desarrollar y comunicar esta información, con el objetivo de alcanzar resultados exitosos para la empresa.

Características de la información contable

“El principal propósito que persigue la contabilidad es preparar información contable de calidad. Para esto, deben estar presentes unas series de características que le dan valor como son: utilidad, confiabilidad y provisionalidad.

SISTEMA CONTABLE



DOCUMENTOS CONTABLES

“Se denominan así a Libros con rayados especiales que a la vez deben estar encuadernados y foliados (enumerados sus hojas) en las que se anotaran o registraran en forma ordenada y cronológica todos los sucesos económicos y financieros que se suscitan en un periodo (tiempo) económico determinado.”²⁶

Los libros de contabilidad deben conservarse por lo menos diez años, contados desde el cierre de aquellos o la fecha del último asiento o comprobante. De acuerdo con las disposiciones legales, los comerciantes deben llevar los siguientes libros:

Libro de Inventarios

Se realiza al iniciar la actividad comercial, pues es necesario elaborar un inventario que permita conocer de forma clara y completa la situación preliminar de la organización.

La información que debe contener este libro es:

- La descripción del producto
- La cantidad de artículos.
- La marco o modelo que identifique de manera específica al artículo
- El estado en el cual se encuentran los artículos.
- De ser necesario una observación respecto a lo detallado.

²⁶Documento de Internet: Contabilidad general básica, LZS Ediciones. Huancayo, Perú Pág. 6

“COMPUXCELLENT CIA LTDA.” INVENTARIO INICIAL AL EXPRESADO EN DÓLARES USD					
DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	ESTADO	OBSERVACIONES

Estado de Situación Inicial

También llamado Balance General es un informe financiero o estado contable que refleja la situación del patrimonio de una empresa en un momento determinado.

Se estructura a través de tres conceptos patrimoniales: el activo, el pasivo, y el patrimonio neto, desarrollados cada uno de ellos en grupos de cuentas que representan los diferentes elementos patrimoniales.

COMPUXCELLENT CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL EXPRESADO EN DÓLARES USD			
1 ACTIVO			
101 ACTIVO CORRIENTE			
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		XXXX	
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		XXXX	
10103 INVENTARIOS		XXXX	
10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		XXXX	
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		XXXX	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			XXXXXX
102 ACTIVO NO CORRIENTE			
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		XXXX	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			XXXXXX
TOTAL ACTIVO			XXXXXX
2 PASIVO			
201 PASIVO CORRIENTE			
20101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		XXXX	
20102 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		XXXX	
20104 OTROS PASIVOS CORRIENTES		XXXX	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			XXXXXX
202 PASIVO NO CORRIENTE			
20201 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		XXXX	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			XXXXXX
TOTAL PASIVO			XXXXXX
3 PATRIMONIO NETO			
301 CAPITAL			
30101 CAPITAL SUSCRITO		XXXX	
TOTAL CAPITAL			XXXXXX
TOTAL PATRIMONIO			XXXXXX
Fecha:.....			
GERENTE		CONTADORA	

Libro Diario

“Es un libro principal, al que también se le conoce como "diario columnario", en él se registran de manera cronológica los comprobantes utilizados y/o emitidos por la empresa durante el mes. Esto permitirá obtener el movimiento mensual de cada cuenta, así, al finalizar el mes se totalizan los registros débitos y créditos, para trasladarlos al libro mayor.”²⁷

La información que debe contener es:

- La fecha completa en la cual se realizó el comprobante de diario.
- La descripción del comprobante.
- El documento de referencia
- La totalidad de los movimientos débito y crédito de cada cuenta

COMPUXCELLENT CIA. LTDA.					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
FOLIO Nro					
FECHA	CÓDIGO	DETALLES	PARCIAL	DEBE	HABER
SUMAN IGUALES					
GERENTE			CONTADORA		

²⁷<http://www.gestiopolis.com/canales/financiera/articulos/no%2016/libroscontables.htm>

Libro Mayor

Es un libro principal que permite registrar el movimiento mensual de las cuentas en forma sintética. La información se toma del libro Diario y se registra detalladamente en los libros auxiliares.

La información que debe contener es:

- La cuenta y su respectivo código (según plan de cuentas).
- El saldo anterior de cada una de las cuentas
- El movimiento débito o crédito de cada cuenta.
- Las operaciones mensuales realizadas
- Los saldos finales para elaborar los Estados financieros.

COMPUXCELLENT CIA. LTDA.					
LIBRO MAYOR					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA:					
CÓDIGO:					
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	TOTAL				

Balance de Comprobación

“El balance de comprobación es un instrumento financiero que se utiliza para visualizar la lista del total de los débitos y de los créditos de las cuentas, junto al saldo de cada una de ellas (ya sea deudor o acreedor). De esta forma, permite establecer un resumen básico de un estado financiero”²⁸

Se trata de un documento contable elaborado por el empresario que le permite hacerse una idea sobre la situación de su empresa, y las operaciones realizadas en el periodo.

²⁸CORTÉZ, Patricio. Contabilidad Básica. 2da Edición. México 2006. Pág. 85

La información que debe contener es:

- Registro del código de la cuenta
- Nombre de la cuenta
- Valor de sumas, ya sea en el debe y el haber
- Tipo de saldo (deudor o acreedor)

COMPUXCELLENT CIA. LTDA. BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS DEL..... AL..... EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDO	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
Fecha:..... GERENTE CONTADORA					

Hoja de trabajo

“La hoja de trabajo es una herramienta contable considerada como un borrador de trabajo para el contador, que permite al usuario poder observar el ajuste de los saldos, de las cuentas en las cuales se haya obtenido algún error, a la vez permite analizar los movimientos en los cargos y abonos.

Objetivo

La hoja de trabajo 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, los cuales son importantes por la información que en ellos se maneja y que logran revelar el comportamiento de una organización o perfil de texto.

COMPUXCELLENT CIA. TDA												
HOJA DE TRABAJO												
N	CODIGO	CUENTA	SUMAS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
			DEJADOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	ACTIVO	PAS Y PAT
GERENTE						CONTADOR						

Ajustes

Son los asientos contables formulados para modificar el saldo deudor o acreedor que tengan para reflejar su verdadera naturaleza de deudor a acreedor y viceversa de dos o más cuentas que, por alguna circunstancia, no reflejan el saldo real en un momento determinado.

Los ajustes tienen por objeto corregir todas aquellas situaciones o dar cumplimiento a reglas de valuación de los diversos conceptos que integran los estados financieros, algunos ejemplos de estas situaciones son, dar de baja en libros cualquier partida, considerar algunas depreciaciones y amortizaciones que se hayan quedado fuera y que no revelen el valor real de las cuentas de activos fijos.

Tipos de ajuste

Por pagos y cobros anticipados

El pago por pagos anticipados representa un beneficio futuro, que se obtendrá por el paso del tiempo, por el uso o consumo de los bienes o servicios por los que se haya pagado.

Por estimación para cuentas de cobro dudoso

Son aquellas estimaciones que realiza una empresa de acuerdo a su experiencia y que el pago al que tiene derecho, no es factible ya que puede no recuperarlo.

Por depreciaciones y amortizaciones

Este ajuste corresponde a la recuperación del costo de un activo fijo tangible que, a través del tiempo y del uso, reduce su vida útil y su valor comercial. Esta recuperación se logra cargando a la cuenta correspondiente de activo fijo y abonando a la cuenta complementaria de activo, depreciación acumulada.

Para la amortización es similar sólo que en este caso se aplican a cargos diferidos en vez de activos intangibles, se abona a la cuenta complementaria de activo, amortización acumulada.

En la depreciación y amortización no se recupera el dinero invertido por dichos activos, solo se reconoce el costo de los mismos con su precio.

Balanza de saldos ajustados

Se elabora mediante el cierre de saldos deudor y acreedor, de las cuentas de la balanza de comprobación con los ajustes obtenidos durante un período ya sea anual, mensual y cuyo objetivo es demostrar el saldo real de las cuentas.²⁹

Los Estados Financieros

Los estados financieros se pueden definir como resúmenes esquemáticos que incluyen cifras, rubros, y clasificaciones; habiendo de reflejar hechos contabilizados, convencionalismos contables y criterios de las personas que los elaboran.

Los estados financieros están diseñados para ayudar a los usuarios en la identificación de las relaciones y tendencias clave. Además, podemos mencionar entre sus objetivos a los siguientes:

²⁹ http://es.wikipedia.org/w/index.php?title=Hoja_de_trabajo&oldid=67241762.

Proveer información sobre la posición financiera, resultados de operaciones y flujos de efectivo de una empresa que será de utilidad para un amplio rango de usuarios en la toma de sus decisiones económicas.

Proporcionar información útil a inversores y otorgantes de crédito para predecir, comparar y evaluar los flujos de tesorería.

Presentar los resultados de la administración de los recursos confiados a la gerencia. Para cumplir con este objetivo, los estados financieros proveen información relacionada a la empresa sobre;

- Activos
- Pasivos
- Patrimonio
- Ingresos y gastos, incluyendo ganancias y pérdidas
- Flujos de efectivo

Estados Financieros Básicos

Los Estados Financieros Básicos son el producto final del sistema contable y están preparados con base en los principios de la contabilidad. Cada uno constituye un reporte especializado sobre ciertos aspectos de la empresa.

Entre los más utilizados tenemos:

- Balance General
- Estado de Resultados o de Rendimientos Económicos.
- Estado de Flujos de Efectivo.

Balance General

Es un informe contable que presenta en forma ordenada la situación financiera de una empresa en determinado periodo de tiempo

Muestra la naturaleza y el valor de los recursos, bienes y derechos de la empresa.

Muestra el valor y la naturaleza de las deudas y obligaciones que gravan esos activos y los derechos de los acreedores (pasivos).

Muestra el valor y la naturaleza de los aportes y derechos de los accionistas o propietarios.

Muestra el valor excedente o deficiente de la empresa en sus operaciones (utilidad).

Se basa en el principio contable: $ACTIVO = PASIVOS + PATRIMONIO$

COMPUXCELLENT CIA. LTDA.			
BALANCE GENERAL			
AL			
EXPRESADO EN DÓLARES USD			
1 ACTIVO			
101 ACTIVO CORRIENTE			
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	XXXX		
10102 ACTIVOS FINANCIEROS	XXXX		
10103 INVENTARIOS	XXXX		
10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	XXXX		
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	XXXX		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXXXXX	
102 ACTIVO NO CORRIENTE			
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	XXXX		
10202 (-) DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	XXXX		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		XXXXXX	
TOTAL ACTIVO			XXXXXX
2 PASIVO			
201 PASIVO CORRIENTE			
20101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXX		
20102 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	XXXX		
20104 OTROS PASIVOS CORRIENTES	XXXX		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXXXX	
202 PASIVO NO CORRIENTE			
20201 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	XXXX		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		XXXXXX	
TOTAL PASIVO			XXXXXX
3 PATRIMONIO NETO			
301 CAPITAL			
30101 CAPITAL SUSCRITO	XXXX		
TOTAL CAPITAL		XXXXXX	
TOTAL PATRIMONIO			XXXXXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			XXXXXX
Fecha:.....			
GERENTE	CONTADORA		

Estado de Resultados

Presenta los resultados económicos del ejercicio en un lapso de tiempo, relacionando los ingresos con los egresos (utilidad o pérdida).

Da una visión más real sobre la operación y acción de la empresa en su objeto social a través del tiempo.

Complementa al Balance General.

COMPUXCELLENT CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS DEL..... AL..... EXPRESADO EN DÓLARES USD			
4 INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 VENTA DE BIENES	XXXX		
5101 (-)COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	(XXXX)		
4201 (=)GANANCIA BRUTA EN VENTAS			XXXXXX
4301 (+)OTRAS RENTAS			XXXXXX
			(XXXXXX)
52 (-) GASTOS			
5201 GASTOS DE VENTA			
520101 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	XXXX		XXXXX
520102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	XXXX		
520103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	XXXX		
520104 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	XXXX		
520105 COMISIONES	XXXX		
520106 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	XXXX		
520107 SEGUROS Y REASEGUROS	XXXX		
			XXXXX
5202 GASTOS ADMINISTRATIVOS			
520201 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	XXXX		XXXXX
520202 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	XXXX		
520203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	XXXX		
520204 GASTOS DE GESTION	XXXX		
520205 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	XXXX		
520206 DEPRECIACIONES	XXXX		
520207 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	XXXX		
			XXXXX
5203 GASTOS FINANCIEROS			
520301 INTERES	XXXX		XXXXX
520301 COMISIONES	XXXX		
520301 OTROS GASTOS FINANCIEROS	XXXX		
			XXXXX
5204 OTROS GASTOS			
520401 OTROS	XXXX		
			XXXXX
305 RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30501 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO			XXXX
30502 (-) PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO			(XXXX)
Fecha:.....			
GERENTE		CONTADORA	

Estado de Flujo de efectivo

Se elabora al término del ejercicio contable. Muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiamiento. Evalúa la liquidez y solvencia de la empresa

COMPUXCELLENT CIA. LTDA. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL..... AL..... EXPRESADO EN DÓLARES USD		SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		
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		
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar		
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas		
Otros cobros por actividades de operación		
Clases de pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar		
Pagos a y por cuenta de los empleados		
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		
Otros pagos por actividades de operación		
Dividendos pagados		
Dividendos recibidos		
Intereses pagados		
Intereses recibidos		
Impuestos a las ganancias pagados		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios		
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control		
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras		
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos		
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		
Importes procedentes de ventas de activos intangibles		
Compras de activos intangibles		
Importes procedentes de otros activos a largo plazo		
Compras de otros activos a largo plazo		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Dividendos recibidos		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiamiento por emisión de títulos valores		
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad		
Financiación por préstamos a largo plazo		
Pagos de préstamos		
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Dividendos pagados		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
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		
GERENTE	CONTADORA	

OBLIGACIONES LEGALES

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Impuesto

“El impuesto es una clase de tributo (obligaciones generalmente pecuniarias en favor del acreedor tributario) regido por derecho público. Se caracteriza por no requerir una contraprestación directa o determinada por parte de la administración hacendaria (acreedor tributario).

Los impuestos en la mayoría de legislaciones surgen exclusivamente por la "potestad tributaria del Estado", principalmente con el objeto de financiar sus gastos. Su principio rector, denominado "Capacidad Contributiva", sugiere que quienes más tienen deben aportar en mayor medida al financiamiento estatal, para consagrar el principio constitucional de equidad y el principio social de la libertad.

Los impuestos son cargas obligatorias que las personas y empresas tienen que pagar para financiar al estado. En pocas palabras: sin los impuestos el estado no podría funcionar, ya que no dispondría de fondos para financiar la construcción de infraestructuras (carreteras, puertos, aeropuertos, eléctricas), prestar los servicios públicos de sanidad, educación, defensa, sistemas de protección social (desempleo, prestaciones por invalidez o accidentes laborales), entre otros.

En ocasiones, en la base del establecimiento del impuesto se encuentran otras causas, como disuadir la compra de determinado producto (por ejemplo, tabaco) o fomentar o desalentar determinadas actividades económicas. De esta manera, se puede definir la figura tributaria como una exacción pecuniaria forzosa para los que están en el hecho

imponible. La reglamentación de los impuestos se denomina sistema fiscal o fiscalidad”.³⁰

“Las Sociedades deben presentar las siguientes declaraciones de impuestos a través del Internet en el Sistema de Declaraciones o en ventanillas del Sistema Financiero. Estas deberán efectuarse en forma consolidada independientemente del número de sucursales, agencias o establecimientos que posea:

Declaración de Impuesto al valor agregado (IVA)

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

Declaración del Impuesto a la Renta

La declaración del Impuesto a la Renta se debe realizar 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.

Pago del Anticipo del Impuesto a la Renta

Se deberá pagar en el Formulario 106 de ser el caso. Para mayor información verificar el cálculo del anticipo en el Art. 41 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

³⁰ <http://es.wikipedia.org/w/index.php?title=Impuesto&oldid=68841455>.

Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta

Se debe realizar mensualmente en el Formulario 103, aun cuando no se hubiesen efectuado retenciones durante uno o varios períodos mensuales.

Las sociedades son agentes de retención, razón por la cual se encuentran obligadas a llevar registros contables por las retenciones en la fuente realizadas y de los pagos por tales retenciones, adicionalmente debe mantener un archivo cronológico de los comprobantes de retención emitidos y de las respectivas declaraciones.

Presentar Anexos

Los anexos corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC.

Anexo de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta por otros conceptos (REOC)

Es un reporte mensual de información relativa de compras y retenciones en la fuente, y deberá ser presentado a mes subsiguiente.

Anexo Transaccional Simplificado (ATS)

Es un reporte mensual de la información relativa a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones en general, y deberá ser presentado a mes subsiguiente. Presentarán obligatoriamente este anexo las sociedades catalogadas como especiales o que tengan una autorización de auto impresión de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.

La presentación del anexo ATS reemplaza la obligación del anexo REOC.

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

Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero.”³¹

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS					
NOVENO DIGITO DEL RUC	IMPUESTO A LA RENTA	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		ICE Y RETENCIONES EN LA FUENTE	IVA MENSUAL
		PRIMERA CUOTA	SEGUNDA CUOTA		
4	16 de abril	16 de julio	16 de septiembre	16 del mes siguiente	16 del mes siguiente

OBLIGACIONES CON LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

“Las empresas deben cancelar anualmente un valor por concepto de contribución fijada por el Superintendente en relación a los activos reales de acuerdo a la siguiente tabla (aplicable para el 2013).”³²

Monto del activo real de las compañías (en US\$)		Contribución por mil sobre el activo real
desde	hasta	
0,00	23.500,00	0,00
23.500,01	100.000,00	0,71
100.000,01	1.000.000,00	0,76
1.000.000,01	20.000.000,00	0,82
20.000.000,01	500.000.000,00	0,87
500.000.000,01	en adelante	0,93

³¹ OBLIGACIONES TRIBUTARIAS SOCIEDADES. Servicio de Rentas Internas. www.sri.gob.ec

³² OBLIGACIONES CON LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS. Boletín Jurídico 2013, emito el 17.01.13

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Celebración de Juntas ordinarias de compañías limitadas y anónimas			hasta el 31 de Marzo			
Presentación de información				30 de Abril		
	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Auditoria Externa			Contratación hasta el 30 de Septiembre	Comunicación hasta el 31 de Octubre		
Contribución la Superintendencia de Compañías			Pago mínimo 50% 30 de Septiembre			Pago Total 50% restante 31 de Diciembre

OBLIGACIONES CON EL MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES

“La autoridad laboral en cumplimiento de sus facultades regula, entre otras, las obligaciones laborales del empleador descritas a continuación:

a. Décimo tercer Sueldo:

- Corresponde al pago de la doceava parte de las remuneraciones anuales percibidas por el trabajador.

b. Décimo Cuarto Sueldo:

- Equivale a un salario básico.

c. Utilidades

- El empleador está obligado a distribuir el 15% de sus utilidades líquidas (excepto en actividades hidrocarburíferas y mineras) a favor de sus trabajadores de la siguiente forma:

(i) 10% para sus trabajadores.

(ii) 5% restante en proporción a sus cargas familiares.”³³

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Décima Tercera Remuneración	Presentación 8 de enero					
Décima Cuarta Remuneración			<u>Costa y Galápagos</u> Pago 15 de Marzo Presentación 30 de Marzo			
Utilidades				Pago 15 de Abril Presentación 30 de Abril		
	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Décima Tercera Remuneración						Pago 24 de Diciembre
Décima Cuarta Remuneración		<u>Sierra y Amazonia</u> Pago: 15 de Agosto Presentación: 30 de Agosto				

OTRAS OBLIGACIONES

“El Impuesto a la Patente se paga por ejercer una actividad comercial, industrial o financiera.

Su tarifa mínima es de USD 10,00 y máximo de USD 25.000.

Activos Totales: El impuesto es pagado por quienes ejercen permanentemente actividades económicas y corresponderá al activo total del año calendario anterior.

d. El aporte pagado al IESS está compuesto de la siguiente forma:

- El 9,35% es el aporte del trabajador.
- El 12,15% es el aporte del empleador.”³⁴

³³ OBLIGACIONES CON EL MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES. Boletín Jurídico 2013, emitó el 17.01.13

³⁴ OTRAS OBLIGACIONES. Boletín Jurídico 2013, emitó el 17.01.13

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Patente Municipal	hasta el 31					
Impuesto a los Activos Totales					Del 10 al 28 según 9º dígito del RUC	
Impuesto del 2 x mil sobre el capital declarado, en favor del Hospital Universitario de Guayaquil			Pago 31 de Marzo 10			
LUAE				Hasta el 30 de abril		
Aporte al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15
	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Impuesto Predial						Hasta el 31
Aporte al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15	Hasta el 15

f. Metodología

En lo que respecta al procedimiento metodológico podemos decir que se hará uso de los siguientes:

MÉTODO INDUCTIVO: Se realizará a partir de datos particulares de la compañía para llegar a conclusiones generales. Será aplicado al inicio de la investigación, para analizar la información obtenida sobre los hechos involucrados en la actividad, a fin de conocer la situación de la empresa.

MÉTODO DEDUCTIVO: Se realizará a partir de datos generales aceptados como validos para llegar a un desenlace de tipo particular

Será utilizado al final de la investigación, comparando los hechos, a fin de establecer conclusiones en base a lo analizado, y dar solución al problema planteado, que permita a mediano y corto plazo el mejoramiento de la institución

TÉCNICA DE OBSERVACIÓN: Considerada como la primera guía de enfoque sobre las operaciones realizadas en la empresa. Permitirá la comprobación visual de los acontecimientos

Será utilizada en la etapa inicial de la investigación, para realizar el diagnóstico del problema. En el transcurso de la investigación se convertirá en el procedimiento propio para efectuar la comprobación de hipótesis, al determinar el mejoramiento de la problemática planteada.

TÉCNICA DE LA ENTREVISTA: Permitirá el acercamiento personal con los directivos y demás involucrados en la institución. Será utilizada en la etapa inicial de la investigación, con el fin de conocer las causas y consecuencias que se generan a partir del problema objeto de estudio.

g. Cronograma

ACTIVIDADES	2013 - 2014																															
	Octubre				Noviembre				Diciembre				Enero				Febrero				Marzo				Abril							
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4				
1. Presentación, Revisión, Corrección y Aprobación del proyecto	■																															
2. Revisión de la literatura	■	■	■	■																												
3. Ejecución trabajo de campo					■	■	■	■	■	■	■	■																				
4. Realización de aspectos preliminares									■	■	■	■																				
5. Elaboración del borrador de tesis													■	■	■	■																
6. Elaboración, Revisión y Aprobación del borrador de tesis, por el Director de Tesis.																	■	■	■	■												
7. Presentación y Aprobación del borrador de Tesis por el Tribunal de Grado																					■	■										
8. Corrección del Borrador de Tesis y trámites previos a la graduación																									■	■	■	■				
9. Sustentación pública y graduación																																■

h. Presupuesto

A. TALENTOS HUMANOS				
Nº	Denominación	Tiempo (meses)	Costo mensual	Total
1	Investigador	6	-	-
B. RECURSOS MATERIALES				
Nº	Descripción	Cantidad	Precio U.	Precio T.
1	Uso Computadora	640 h.	0,5	320
1	Resma de hojas de papel bond	7	4	28
2	Tinta para impresora	4	4	16
3	Correctores	2	1,00	2,00
4	Resaltadores	2	1	2
5	Calculadora	1	20	20
6	CD ROM	1	15	15
7	Perforadora	1	2	2
8	Grapadora	1	2,5	2,5
9	Clips	1	1	1
10	Grapas	1	1,5	1,5
11	Carpetas	5	0,50	2,50
12	Lápices	3	0,5	1,50
13	Esferográficas	3	0,5	1,50
14	Reglas	2	0,5	1
C. OTROS				
1	Levantamiento de texto			250
2	Movilización interna			100
3	Teléfono y comunicaciones			40
4	Fotocopias			30
5	Derechos arancelarios			60
TOTAL A + B + C				\$ 896.50
FINANCIAMIENTO				
Nº	FUENTE	CANTIDAD		
1	Aporte personal de la autora	896.50		
TOTAL				\$ 896.50

i. Bibliografía

LIBROS:

CORTÉZ, Patricio. Contabilidad Básica. 2da Edición. México 2006. Pág. 85

GÓMEZ, Giovanni. Auditoría y control interno. 1era edición. 2007. Pág. 48

GRECO, Orlando. Diccionario Contable. 4ta edición. Valleta Ediciones. Buenos Aires 2007. Pág. 406

LARA MARTÍNEZ, Octavio R. Objetivos de la contabilidad y sus alcances. 2da Edición. México 2005. Pág. 25

MONTESINOS JULVE, Vicente. Introducción a la contabilidad financiera. Editorial Ariel. 5ta Edición. Barcelona 2007. Pág.27

PEREZ, Rosario. Técnicas contables. 2da edición. Editex 2007. Pág. 22, 24, 25

QUEVEDO CASTRO, José. Estudio práctico de los principios básicos de contabilidad. 3era edición. México 2006. Pág.45

DOCUMENTOS ELECTRONICOS:

Documento de internet: Contabilidad general básica, LZS Ediciones. Huancayo, Perú Pág. 6

Gestiopolis, Los libros Contables descripción aspectos legales y características <http://www.gestiopolis.com/canales/financiera/articulos/no%2016/libroscontables.htm> (citado 10 de Julio 2013)

Wikipedia Enciclopedia libre, Contabilidad

<http://es.wikipedia.org/wiki/Contabilidad>

Monografías, Sistema Contable

<http://www.monografias.com/cgi-bin/search.cgi?query=sistema%20contable>

Gerencie .com. (n.d.). *SISTEMA DE VALORACIÓN DE INVENTARIOS*. Retrieved 08 2013, 13, from <http://www.gerencie.com/sistema-de-inventarios-permanente.html>

Universidad Tecnica Particular de Loja. (n.d.). *ASESORIA JURIDICA VIRTUAL*. Retrieved 8 13, 2013, from http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=39 Boletín Judicial 2013. 17-1-13

Índice

PORTADA	I
CERTIFICACION:	II
AUTORÍA.....	¡Error! Marcador no definido.
CARTA DE AUTORIZACIÓN	¡Error! Marcador no definido.
DEDICATORIA	V
AGRADECIMIENTO	VI
a. Título.....	1
b. Resumen en castellano y traducido al inglés.....	2
Summary	3
c. Introducción	4
d. Revisión de Literatura.....	6
e. Materiales y métodos.....	50
f. Resultados.....	53
g. Discusión.....	183
h. Conclusiones	184
i. Recomendaciones.....	185
j. Bibliografía.....	186
k. Anexos.....	188

