UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA
ÁREA JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

"ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA POR EL SISTEMA PERIÓDICO EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO EL CAMPO DE LA CIUDAD DE CATAMAYO DURANTE EL PERÍODO OCTUBRE 2008 A MARZO 2009"

Tesis previo a optar el grado de Licenciadas en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor.

AUTORAS:

DIANA MARGOTH SÁNCHEZ MACAS.

MERY ELIZABETH TEPÁN GUAMÁN.

DIRECTORA:

DRA. ANDREA DE LOS ÁNGELES AYALA MARTÍNEZ

LOJA-ECUADOR
2010

DRA. ANDREA DE LOS ÁNGELES AYALA MARTÍNEZ, DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA DEL ÁREA JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA; Y DIRECTORA DE TESIS.

C E R T I F I C A:

Que el presente trabajo de investigación denominado **"ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA POR EL SISTEMA PERIÓDICO EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO EL CAMPO DE LA CIUDAD DE CATAMAYO DURANTE EL PERÍODO OCTUBRE 2008 A MARZO 2009"** fue desarrollado bajo mi dirección por las señoritas Diana Margoth Sánchez Macas y Mery Elizabeth Tepán Guamán, previo a optar el grado de Licenciadas en Contabilidad y Auditoría, Contador Público- Auditor, por lo que una vez que ha sido dirigido, corregido y revisado, autorizo su presentación al Tribunal correspondiente.

Loja, Marzo de 2010

_____

Dra. Andrea Ayala Martínez

DIRECTORA DE TESIS

AUTORIA

Las ideas, opiniones, conclusiones y recomendaciones vertidas en el presente trabajo son de exclusiva responsabilidad de las autoras.

Diana Margoth Sánchez Macas

Mery Elizabeth Tepán Guamán

DEDICATORIA

Este trabajo fruto de esfuerzo y constancia con cariño lo dedico a Dios quien ha guiado e iluminado mi camino; a mis queridos padres y hermanos quienes con su amor y apoyo incondicional me indujeron a seguir adelante cumpliendo así me meta.

Diana Margoth

Dedico este trabajo primeramente a Dios por ser la fortaleza en mi diario vivir, a mi madre Marina Guamán, a mis hermanos, que siempre me brindaron su apoyo y me impulsaron a seguir adelante. A mi querido esposo Juan Pablo y a mis hijos Daniel y Camila, que han sido partícipes y el eje fundamental de mi anhelo de superación.

Mery Elizabeth

AGRADECIMIENTO

Expresamos nuestra gratitud a la Universidad Nacional de Loja, al Área Jurídica, Social y Administrativa, y a la Carrera de Contabilidad y Auditoría y a todos sus Docentes, por habernos impartido sus conocimientos y experiencias durante nuestro proceso de formación, para ser unas excelentes profesionales.

De manera especial nuestro sincero agradecimiento a la Dra. Andrea Ayala por su dirección, asesoramiento, orientación y apoyo en forma desinteresada, nos encaminó a la ejecución de nuestra investigación convirtiéndose en el gestor principal de nuestra superación profesional.

Igualmente extendemos nuestro reconocimiento personal al Gerente del Almacén Agropecuario “El Campo” quien de manera generosa nos deposito su confianza brindándonos toda la información pertinente y necesaria para el adecuado desarrollo del proyecto de investigación.

Las Autoras

RESUMEN

1. RESUMEN

El presente trabajo de investigación denominado **"ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA POR EL SISTEMA PERIÓDICO EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO EL CAMPO DE LA CIUDAD DE CATAMAYO DURANTE EL PERÍODO OCTUBRE 2008 A MARZO 2009"** se elaboró en base a las Normas Generales previo a optar el Grado de Licenciadas en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor.

Dentro del trabajo investigativo se encuentra el: **RESUMEN EN CASTELLANO** y **TRADUCIDO EN INGLÉS**, que se basa en una síntesis general del contenido de la investigación; la **INTRODUCCIÓN** que destaca la importancia fundamental del tema que radica en Organización Contable y Tributaria, el aporte que se brinda a la entidad y el extracto de su contenido; la **REVISIÓN DE LITERATURA** que incluye la fundamentación teórica sobre el tema objeto de estudio; en los **MATERIALES Y MÉTODOS**, se describen los materiales, métodos, técnicas y procedimientos aplicados en el desarrollo de la investigación; luego en los **RESULTADOS** consta la aplicación de la entrevista realizada al gerente de la empresa; en la **DISCUSIÓN** se da a conocer la organización contable y tributaria, que refleja el contexto institucional, el desarrollo del proceso contable por el sistema de cuenta

múltiple, la aplicación del análisis financieros y los respectivos indicadores.

Finalmente presentamos las **CONCLUSIONES; Y, LAS RECOMENDACIONES** dirigidas al propietario del Almacén que le faciliten la toma de decisiones; y por último la **BIBLIOGRAFÍA** en la que consta la exposición de las fuentes de información de libros, leyes, reglamentos y contenidos utilizados. Así como los **ANEXOS**, que son documentos de respaldo de la investigación.

1. SUMMARY

The present work of investigation denominated **"ORGANIZATION COUNTABLE AND TRIBUTARY FOR THE PERIODIC SYSTEM IN THE AGRICULTURAL WAREHOUSE THE FIELD OF THE CITY DE CATAMAYO DURING THE PERIOD OCTOBER 2008 TO MARCH 2009"** were elaborated based on the General Norms it foresaw to opt the Grade of Graduates in Accounting and Audit, Accountant Public-auditor.

Inside the investigative work he/she is the one: They **SUMMARIZE IN CASTILIAN** and **TRANSLATED IN ENGLISH** that is based on a general synthesis of the content of the investigation; the **INTRODUCTION** that highlights the fundamental importance of the topic that resides in Countable and Tributary Organization, the contribution that you toasts to the entity and the extract of their content; the **REVISION OF LITERATURE** that includes the theoretical foundation on the topic study object; in the **MATERIALS AND METHODS**, the materials are described, methods, technical and procedures applied in the development of the investigation; then in the **RESULTS** it consists the application of the interview carried out the manager of the company; in the **DISCUSSION** it is given to know the countable and tributary organization that reflects the institutional context, the development of the countable process for the bill system

multiple, the application of the financial analysis and the respective indicators.

Finally we present the **CONCLUSIONS**; And, **THE RECOMMENDATIONS** directed to the proprietor of the Warehouse that you/they facilitate him/her the taking of decisions; and lastly the **BIBLIOGRAPHY** in which consists the exhibition of the sources of information of books, laws, regulations and used contents. As well as the **ANNEXES** that are documents of back of the investigation.

INTRODUCCIÓN

2. INTRODUCCIÓN

En la actualidad la actividad comercial abarca diversos campos, es por ello que la aplicación de un sistema contable dentro de una empresa es de vital importancia puesto que facilita el progreso y desarrollo de las mismas, permitiéndoles conocer como marcha su gestión empresarial y los resultados que se generan de las operaciones que realiza ; razón por la cual una vez constituida la entidad, se hace indispensable implementar un sistema de registros y documentos que respalden sus actividades; en nuestro medio la mayor parte de empresas no cuentan con una estructura confiable que asegure la coordinación y eficiencia en su rendimiento, razón por la cual se presenta la **"ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA POR EL SISTEMA PERIÓDICO EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO EL CAMPO DE LA CIUDAD DE CATAMAYO DURANTE EL PERÍODO OCTUBRE 2008 A MARZO 2009"**

Con esta propuesta de organización contable y tributaria pretendemos ofrecer un aporte técnico y científico a través del estudio de técnicas que faciliten la implementación de una estructura con bases sólidas en los aspectos tanto contables y financieros del Almacén Agropecuario "El Campo", facilitando un mejor desempeño tanto de sus recursos humanos como materiales y por ende mejorar sus resultados, con la presentación de

informes confiables que permitan además de controlar el manejo de sus bienes y obligaciones, evaluar el desarrollo y aprovechamiento de los recursos financieros, ofreciendo mejores alternativas para que se tomen decisiones acertadas que ayuden a proteger el patrimonio de la empresa.

La estructura del presente trabajo se enmarca en las disposiciones legales de la Universidad Nacional de Loja, la misma que contiene: el **RESUMEN** que se basa en una síntesis general del contenido de la investigación, la **INTRODUCCIÓN**, que enfoca la importancia del tema y el aporte que se pretende dar a la institución a continuación se presenta la **REVISIÓN DE LITERATURA** que incorpora conceptos relacionados con la actividad comercial y su control a través de un sistema contable, considerando los Principios, Normas Ecuatorianas de Contabilidad, Obligaciones Tributarias, incluyendo el contexto institucional, el mismo que describe los antecedentes históricos de la empresa, sus fines y objetivos y el organigrama estructural y funcional, seguidamente se presentan los **MATERIALES Y MÉTODOS**, que resaltan los diversos métodos, técnicas y procedimientos empleados en el proceso investigativo, posteriormente se dan a conocer los **RESULTADOS** en donde se presenta la organización contable que contiene el plan y manual de cuentas acorde con las necesidades de la empresa, el Inventario Inicial, el Estado de Situación Inicial, el libro diario en el que se registran los asientos de apertura, operación y ajustes de acuerdo al Sistema de Cuenta

Múltiple que se utilizo para el control de las mercaderías, para luego trasladar al mayor general; posteriormente la obtención del balance, la hoja de trabajo y el establecimiento de los Estados Financieros; en la **DISCUSIÓN** se observa el desarrollo del análisis financiero con la aplicación de los respectivos indicadores financieros y su interpretación.

Adicionalmente, se formularon las **CONCLUSIONES** a las que se han llegado al finalizar el proceso investigativo y sus respectivas **RECOMENDACIONES,** las mismas que servirán de ayuda para el mejor desempeño tanto administrativo como financiero de Almacén Agropecuario "El Campo"; posteriormente presentamos la **BIBLIOGRAFÍA** que nos ayudo en la recopilación de aspectos teóricos sobre el tema de investigación y por último incluimos los respectivos **ANEXOS** que constituyen un respaldo para el desarrollo de la práctica.

REVISIÓN DE LITERATURA

3. REVISIÓN DE LITERATURA

EMPRESA

DEFINICIÓN

Es una entidad compuesta por capital y trabajo que se dedica a actividades de producción, comercialización y prestación de bienes y servicios a la colectividad.

IMPORTANCIA

“Toda empresa antes de iniciar sus operaciones deberá en primer lugar planificar para así acogerse a las normas legales establecidas en nuestra propia legislación, con la finalidad de funcionar legalmente ya que de esta manera, tendrán derecho a ciertos beneficios de protección estatal según el caso, tales como: Incentivos de orden crediticio y tributario, entre otros"[1].

CLASIFICACIÓN

Existen algunos criterios para clasificar las empresas, para efectos contables se considera más útiles las siguientes:

[1] www.google.com.ec

1. Por su naturaleza.- Industriales, Comerciales y de Servicios.

Empresas Industriales.- Son aquellas que se dedican a la transformación de la materia prima en un nuevo producto.

Empresas Comerciales.- Son aquellas que se dedican a la compra y venta de productos, convirtiéndose en intermediarios entre productores y consumidores.

Empresas de Servicios.- Son aquellas que se dedican a la venta de servicios a la colectividad.

2. Por el Sector al que Pertenece.- Públicas, Privadas y Mixtas.

Empresa Pública.- Son aquellas cuyo capital pertenece al Sector Público (Estado).

Empresas Privadas.- Son aquellas cuyo capital pertenecen al sector privado (Personas Naturales o Jurídicas).

Empresa Mixta.- Son aquellas cuyo capital pertenece tanto al sector Público como al Privado (Personas Jurídicas).

3. Por la Integración del Capital.- Unipersonales y Pluripersonales.

Unipersonales.- Son aquellas cuyo capital pertenece a una persona natural.

Pluripersonales.- El capital pertenece a 2 o más personas naturales.

CONTABILIDAD

CONCEPTO

"Es el registro sistemático y cronológico de las operaciones que realiza una entidad económica con el objeto de producir información financiera que permita la toma de decisiones.

IMPORTANCIA

"La contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras. Así obtendrán mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio.

OBJETIVOS

Los objetivos de la contabilidad son:

- Proporcionar un registro sistemático de las transacciones.
- Informar acerca de los resultados económicos en un periodo determinado.
- Facilitar la información financiera del negocio.
- Realizar un control eficaz de los recursos que dispone el negocio.
- Proporcionar la información que ayude a planificar las actividades futuras de modo eficiente.

CLASIFICACIÓN DE LA CONTABILIDAD

La Contabilidad se clasifica en:

- ✓ Contabilidad Comercial
- ✓ Contabilidad de Costos
- ✓ Contabilidad de Servicios
- ✓ Contabilidad Bancaria
- ✓ Contabilidad de Cooperativas
- ✓ Contabilidad Gubernamental

CONTABILIDAD COMERCIAL

Es aquella que registra todas las operaciones mercantiles de las empresas dedicadas a la compra y venta de mercaderías con el objeto de determinar la situación económica y financiera de la entidad en un periodo determinado.

IMPORTANCIA

- ✓ Permite registrar las operaciones en forma ordenada, clara y oportuna.

- ✓ Proporciona información de la situación económica-financiera de la empresa facilitando la toma de decisiones.

NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD

“Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (N.E.C.) han sido adaptadas de las Normas Internacionales de Contabilidad (N.I.C.), con el objetivo de modernizar los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, para que estos armonicen con normas, procedimientos y principios contables universales para que la preparación y presentación de los Estados Financieros, se encuentren sujetos al control y vigilancia de las Normas Internacionales de Contabilidad, entre ellas tenemos las siguientes:

NEC 1. PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Establece las bases de presentación de los estados financieros de propósito general, para asegurar la comparabilidad con los estados financieros de períodos anteriores de la misma empresa.

NEC 3. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Proporciona a los usuarios de estados financieros una base para evaluar la habilidad de la empresa para generar efectivo y sus equivalentes.

NEC 5. UTILIDAD O PÉRDIDA NETA POR EL PERÍODO, ERRORES FUNDAMENTALES Y CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES

El objetivo principal es la clasificación, revelación y tratamiento de las partidas del estado de resultados que se modifican por ajustes derivados de errores en el registro o cambio de políticas.

NEC 9. INGRESOS

Esta norma permite reconocer el ingreso por el flujo de beneficios económicos futuros hacia la empresa que pueden ser cuantificados confiablemente.

NEC 11. INVENTARIOS

Señala el tratamiento contable para los inventarios bajo el sistema de costo histórico.

NEC 12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Señala el tratamiento para los activos fijos, la determinación de sus valores en libros y los cargos por depreciación que deben ser reconocidos.

NEC 13. CONTABILIZACIÓN DE LA DEPRECIACIÓN

Las depreciaciones pueden tener un efecto significativo al determinar y presentar la situación financiera y los resultados de las operaciones de las empresas."[2]

ECUACIÓN CONTABLE

Es una igualdad que representa los tres elementos fundamentales en las que se basa toda actividad económica (Activo, Pasivo y Patrimonio).

Activo.- Son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

A = P + Pt.

[2] ZAPATA, Pedro, Contabilidad General, Cuarta Edición, Año 2002, Pág. 40-45

Pasivo.- Son todas las obligaciones o deudas que mantiene la empresa con terceras personas.

$P = A – Pt$

Patrimonio.- Es el derecho del propietario sobre los activos de la empresa.

$Pt. = A – P$

ORGANIZACIÓN CONTABLE

CONCEPTO

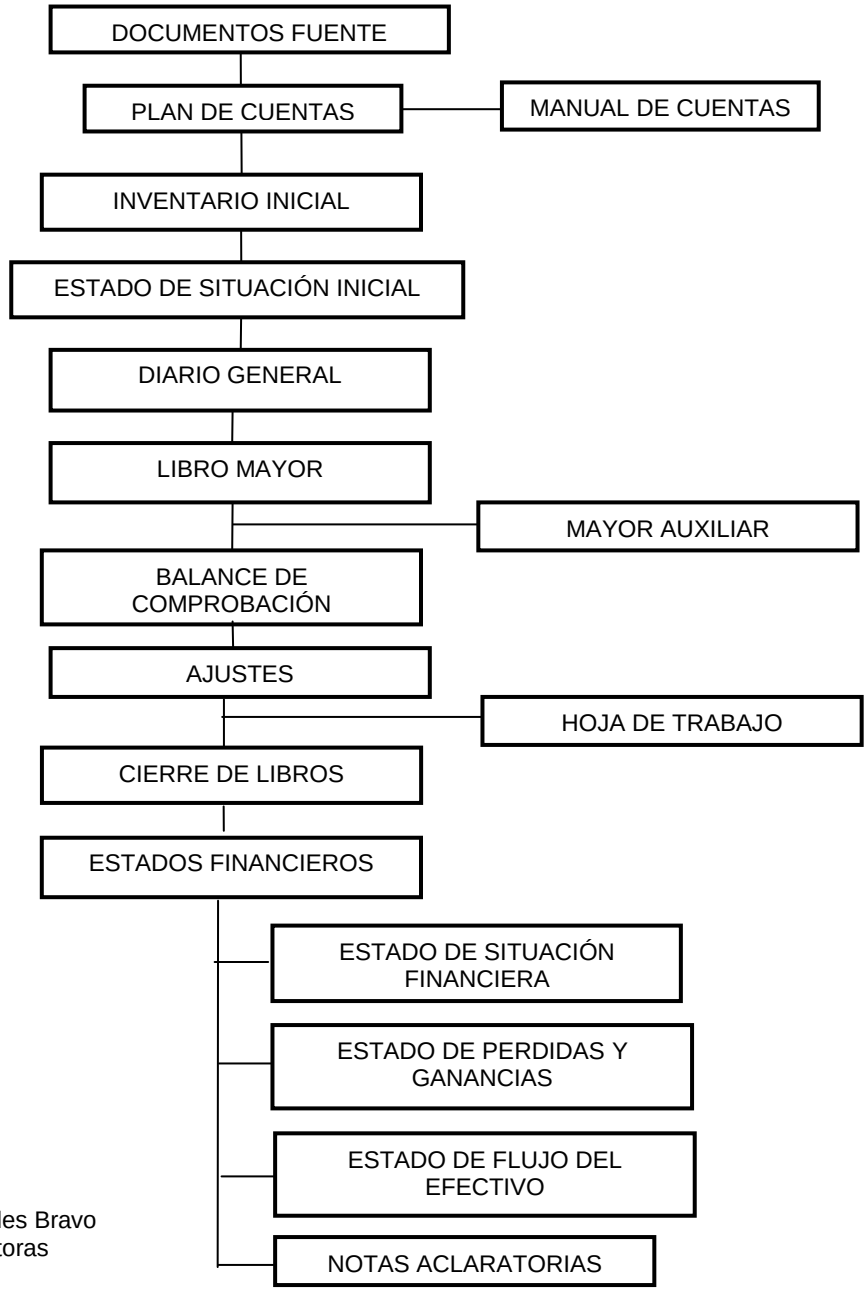
Organizar una empresa es dotarla de todos los elementos que le son necesarios para cumplir adecuadamente sus funciones y lograr los objetivos propuestos.

PROCESO CONTABLE

Denominado también ciclo contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la

transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros.

ESQUEMA DEL PROCESO CONTABLES



FUENTE: Libro Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

DOCUMENTOS FUENTE

Implica entrar en contacto con la documentación soporte y efectuar el análisis que conlleve a identificar la naturaleza, el alcance de la operación y las cuentas contables afectadas. Todas las operaciones deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes.

CLASIFICACIÓN

NEGOCIABLES.- Son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación o para financiar una obra.

CHEQUE. Es una orden pago inmediato que el girador entrega al beneficiario, a cargo de una Institución Bancaria.

NO NEGOCIABLES.- Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario además sirven como constancia de las actividades que se desarrollan. Entre ellos tenemos:

FACTURA Es un documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o prestación de servicios, indicando

la cantidad, condiciones de pago e impuestos fiscales.

COMPROBANTE RETENCIÓN Es un documento que acredita las retenciones de impuesto a la renta y el valor agregado, realizadas por los distintos sujetos que reciben la calidad de agentes de retención.

Los comprobantes de retención sustentarán el crédito tributario del impuesto a la renta y el impuesto al valor agregado siempre y cuando fueren emitidos conforme a las normas tributarias.

GUÍA DE REMISIÓN Documento de compra-venta emitido por la casa vendedora, La Guía de Remisión es firmada por el comprador en señal de conformidad en la recepción de las mercaderías.

PLAN DE CUENTAS

Es la lista de cuentas ordenada metodológicamente, ideada de manera específica para una empresa o ente, que sirve de base al sistema de procesamiento contable para el logro de sus fines.

MANUAL DE CUENTAS

Es la descripción de cada una de las cuentas incluidas en el plan que permite a los usuarios conocer y comprender su contenido.

INVENTARIO INICIAL

Representa en forma detallada los valores, bienes, derechos y obligaciones que posee la empresa''[3]

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO" INVENTARIO INICIAL AL…….						
Nº ORDEN	**CANT.**	**CUENTAS**	**REF.**	**VALOR UNITARIO**	**VALOR PARCIAL**	**VALOR TOTAL**
TOTAL						

---------- **----------**

Firma Gerente **Firma Contador**

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

[3] BRAVO Valdivieso, Mercedes. Contabilidad General. Sexta Edición. Quito-Ecuador. Pág. 46

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Se lo elabora en base al Inventario Inicial de la entidad, refleja la información financiera que dispone la empresa al iniciar el ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL……..

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja	XXX	
Bancos	XXX	
TOTAL ACTIVO CORRIENTEXXX		
ACTIVO NO CORRIENTE		
Equipo de Oficina	XXX	
Muebles de Oficina	XXX	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		XXX
TOTAL ACTIVO		XXX
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Documentos por Pagar	XXX	
Préstamo Bancario por Pagar	XXX	
TOTAL PASIVO	XXX	
PATRIMONIO		
CAPITAL		
Capital Social		XXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		XXX

---------- ----------

Firma Gerente **Firma Contador**

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

LIBRO DIARIO

Sirve para anotar en orden cronológico las operaciones que ocurren en la empresa, en base a la documentación fuente. Para el registro se requiere el criterio por parte del Profesional Contable.

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº---

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	SUMAN			

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

JORNALIZACIÓN

Consiste en registrar las transacciones por vez primera en libros adecuados, mediante la forma de asiento contable y conforme vayan ocurriendo

CLASES DE LOS ASIENTOS

- Simples
- Compuestos
- Mixtos

ASIENTOS SIMPLES.- Son aquellos que constan de una cuenta deudora y una cuenta acreedora.

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
	----- x -----		
	Caja	xxx	
	Cuentas por Cobrar		xxx
	P/R…….		

ASIENTOS COMPUESTOS.- Constan de dos o más cuentas deudoras y de dos o más cuentas acreedoras.

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
	----- x -----		
	Muebles de Oficina	xxx	
	Equipos de Oficina	xxx	
	Documentos por Pagar		xxx
	Bancos		xxx
	P/R…….		

ASIENTOS MIXTOS.- Constan de una cuenta deudora y dos o más acreedoras o viceversa.

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
	----- x -----	xxx	
	Cuentas por Cobrar	xxx	
	Caja		xxx
	Ventas		
	P/R……..		

LIBROS AUXILIARES

Diario de Compras.- permite registrar cronológicamente todos los movimientos referentes a compras en efectivo y a crédito que se suscitaron en un periodo contable.

Diario de Ventas.- permite registra cronológicamente todos los movimientos referentes a ventas en efectivo y a crédito.

LIBRO MAYOR

Es trasladar sistemáticamente la información de cada una de las cuentas contables que constan en el diario general a los mayores, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en particular.

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO MAYOR

Cuenta: **Código:**

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	TOTAL				

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

MAYOR AUXILIAR

Son documentos de importancia fundamental en todo sistema contable. En ellos se acumulan los débitos y los créditos de cada cuenta.

Para efectos de control es conveniente que el libro mayor se subdivida en mayores auxiliares necesarios para cada una de las cuentas.

Este registro se realiza utilizando las subcuentas e individualizando la información contable.

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR AUXILIAR

CUENTA: **CÓDIGO:**
SUBCUENTA: **CÓDIGO:**

FECHA	DESCRIPCIÓN	F/A	DEBE	HABER	SALDO

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo.

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

BALANCE DE COMPROBACIÓN

DEL…….AL……

Nº	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAN					

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

TRATAMIENTO DE LA CUENTA MERCADERÍAS

"La cuenta mercaderías de una empresa representa todos los bienes que están destinados para la venta que constituyen el objeto mismo del negocio.

SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE

Denominado también Sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la Cuenta Mercadería.

CUENTAS QUE INTERVIENEN

- INVENTARIO INICIAL DE MERCADERÍA.- La mercadería existente a la fecha de inicio del periodo contable la conocemos con el nombre de Inventario Inicial.

- INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍA.- La mercadería no vendida al finalizar un periodo contable se denomina Inventario Final que se lo realiza contando, midiendo, pesando, es decir se realiza la toma física de los diferentes artículos destinados para la venta en la empresa.

- COMPRAS.- Toda empresa que se dedica a la actividad comercial requiere efectuar adquisiciones de mercaderías ya sea al contado o crédito. "[4]

COMPRAS NETAS = CB + TC – Desc. C. - Devol. C.

- DEVOLUCIÓN EN COMPRAS.- Son aquellos retornos de mercaderías que se hacen a los proveedores, por acuerdo establecido previamente al considerar inadecuado la mercadería recibida.

[4] BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Sexta Edición. Año 2005. Pág. 113-120

- DESCUENTO EN COMPRAS.- En esta cuenta se registran los valores por descuentos o rebajas por terceras personas conceden a l empresa sobre la mercadería vendida.

- TRANSPORTE EN COMPRAS.- Por lo general la empresa adquiere mercaderías en otras ciudades o en lugares que se encuentran distantes a la empresa y es necesario el pago del transporte de estas mercaderías hasta su lugar de destino.

- VENTAS.- Esta cuenta se ubica en el grupo de ingresos operacionales y sirve para registrar la salida de mercaderías de la empresa, al precio de venta. La venta de mercaderías realizada a los clientes puede ser al contado o crédito.

- DEVOLUCIÓN EN VENTAS.- Los clientes pueden realizar el retorno de las mercaderías a la empresa, por no estar de acuerdo al pedido o no están en buenas condiciones, etc.

- DESCUENTO EN VENTAS.- Cuando la empresa concede descuentos en las ventas, ya sea por pago al contado, por pronto pago y se anota en cuentas independientes.

- COSTO DE VENTAS.- El valor de las Ventas registradas al costo se conoce como Costo de Ventas. Es una cuenta de resultado en la cual se anotan los valores de adquisición de las mercaderías vendidas en un periodo determinado su fórmula es:

  COSTO DE VENTAS = Inv. Inicial + Compras Netas – Inv. Final

- UTILIDAD O PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS.- Diferencia obtenida por la compra y venta de mercaderías durante un periodo determinado se utiliza la siguiente fórmula:

  UTILIDAD BRUTA EN VENTAS = Ventas Netas – Costo de Ventas "[5]

REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS

"Cuando se controla el movimiento de la Cuenta Mercaderías mediante el Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico, al finalizar el periodo contable se requiere de los siguientes asientos de regulación:

Los asientos de regulación de la cuenta mercadería son:"[6]

[5] BRAVO Valdivieso, Mercedes. Contabilidad General. Sexta Edición. Quito—Ecuador. Pág. 117-125

[6] ZAPATA, Sánchez Pedro, Contabilidad General, 4ta. Edición Pág. 99-100

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
	x		
	Descuento en Compras	xxx	
	Devoluciones en Compras	xxx	
	Compras		xxx
	P/r determinar las compras netas		
	x		
	Ventas	xxx	
	Descuento en Ventas		xxx
	Devolución en Ventas		xxx
	P/r determinar las ventas netas		
	x		
	Costo de Ventas	xxx	
	Mercaderías (Inv. Inicial)		xxx
	Compras		xxx
	P/r la mercadería disponible para la venta		
	x		
	Mercadería (Inv. Final)	xxx	
	Costo de Ventas		xxx
	P/r determinar el costo de ventas		
	x		
	Ventas (netas)	xxx	
	Costo de Ventas		xxx
	Utilidad Bruta en Ventas		xxx
	P/r determinar la utilidad bruta en ventas		
	x		
	Ventas (netas)	xxx	
	Pérdida en Ventas	xxx	
	Costo de Ventas		xxx
	P/r determinar la pérdida en ventas.		

AJUSTES

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

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

- Diferidos
- Depreciaciones
- Consumos
- Provisiones
- Acumulados

Ajustes Diferidos

…..…… x ……

Gastos Publicidad	xxx	
Publicidad Prepagada		xxx

P/R. Devengar la Publicidad correspondiente al mes….

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

"Los porcentajes de depreciación de conformidad con la Ley de régimen Tributario Interno, son los siguiente:

1. Inmuebles (excepto Terrenos), naves, aeronaves, barcazas y similares 5% anual.
2. Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
3. Vehículos, equipos de Transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
4. Equipo de cómputo y software 33% anual."[7]

Método de Depreciación:

Método de Línea Recta.- "Aquel que distribuye en partes iguales (fijo) el valor a depreciar del bien entre los periodos de vida útil estimada. Preferentemente es utilizado en empresas del sector comercial y de servicios. Requiere de tres datos por cada bien que desea depreciar, como se indica a continuación:

[7] Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, Registro Oficial Nº 242

Costo Histórico o Valor Actual.- Aquel con el que fue comprado, más adiciones capitalizables, más revalorizaciones a las que se le haya sometido. Las facturas y los informes de revalorizaciones son las pruebas de este dato histórico y preciso.

Valor Residual o de Último Rescate.- Cantidad monetaria estimada, basándose en la experiencia o consejo técnico, que se espera obtener al final de la vida útil.

Vida Útil Esperada.- Que se establece en años, meses u horas, según la intensidad de uso previsto, de la resistencia de los materiales en los que está construido, plan de mantenimiento, etc."[8]

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Valor Actual} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

Ajuste de Depreciaciones

…… x ……

Depreciación Muebles de Oficina	xxx	
Depreciación Acum. Muebles de Oficina		xxx

P/R. Depreciación de los activos fijos.

[8] ZAPATA, Pedro. Contabilidad General, Sexta Edición, 2008, Pág. 200

Ajustes de Consumos (Suministros)

…..…… x ……

Gastos Suministros de Oficina	xxx	
Suministros de Oficina		xxx

P/R. Consumo de los suministros.

Ajustes de Provisiones

…..…… x ……

Cuentas Incobrables	xxx	
Provisión Cuentas Incobrables		xxx

P/R. El 1% de las Cuentas Incobrables

CIERRE DE LIBROS

Se debe registrar un asiento en el que se deba cerrarse las cuentas que integran el Estado de Resultados y que no debe pasar al siguiente ejercicio contable manteniéndose únicamente las cuentas del Balance General.

…..…… x ……

Utilidad o Pérdida del Ejercicio	xxx	
Gastos Sueldos		xxx
Servicios Básicos		xxx

P/R Cierre de cuentas de gastos

HOJA DE TRABAJO

Constituye una herramienta para el contador, ya que le permite presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los saldos de balance de comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas/Ganancias y Estado de Situación Financiera.

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

HOJA DE TRABAJO

DEL……AL….

Nª	DETALLE	SALDOS		AJUSTES		BALAN. AJUS.		EST. DE RESULT.		EST. SIT. FINAN.	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

ESTADOS FINANCIEROS

Es el resumen de todo proceso contable durante un período determinado estos deben escribirse con un lenguaje apropiado y claro que puedan ser interpretados fácilmente por todos los sectores interesados.

ESTADO DE RESULTADOS

Es un informe que presenta de manera clasificada y ordenada las cuentas de ingresos, gastos y costos, con el fin de medir los resultados económicos, es decir la utilidad o pérdida de la empresa en un periodo determinado.

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL……AL….

INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas Netas	XXX	
(-) Costo de Ventas	(XXX)	
(=) Utilidad Bruta en Ventas		XXX
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**XXX**
GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES		
Sueldos y Salarios	XXX	
Servicios Básicos	XXX	
Gasto Publicidad	XXX	
Depreciación Acum. Equipo de Oficina	XXX	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		XXX
GASTOS NO OPERACIONALES		
Intereses Pagados	XXX	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		XXX
TOTAL GASTOS		**XXX**
UTILIDAD DEL EJERCICIO		XXX

---------- ----------

Firma Gerente **Firma Contador**

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

"Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio y determina la posición financiera de la empresa en un momento dado."[9]

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al ----------

ACTIVO			xxx
ACTIVO CORRIENTE			xxx
Caja		xxx	
Cuentas por cobrar	xxx	xxx	
Provisiones de Ctas Incobrables	(xxx)		
ACTIVO NO CORRIENTE			xxx
Equipo de Computación	xxx	xxx	
Depreciación Acum. Eq. Compu.	(xxx)		
OTROS ACTIVOS			xxx
Gasto de Constitución	xxx	xxx	
Amortiz. Acum. Gastos Constitu.	(xxx)		
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			xxx
Documentos por pagar		xxx	
PASIVO NO CORRIENTE			xxx
Hipotecas por pagar		xxx	
PATRIMONIO			
Capital Social		xxx	xxx
PASIVO +PATRIMONIO			xxx

---------- ----------

Firma Gerente **Firma Contador**

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

[9] ESPEJO, Lupe Beatriz. Contabilidad General. Guía Didáctica. Edición 2007

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Proporciona la información relacionada con las entradas de efectivo y pagos de efectivo de una empresa durante un periodo contable con la finalidad de mantener la solvencia del negocio para un buen control interno.

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
Del ---------Al ----------

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

Ingresos en efectivo de los clientes	xxx
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(xxx)
Efectivo generado por las operaciones	xxx
Efectivo neto por actividades operativas	xxx

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de propiedades planta y equipo	(xxx)
Intereses recibidos	xxx
Efectivo neto usado en actividades de Inversión	xxx

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Préstamos a largo plazo	xxx
Pago de pasivos por arrendamiento financiero	(xxx)
Efectivo neto usado en actividades de Financiamiento	xxx

AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	xxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	xxx
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	xxx

---------- ----------
Firma Gerente **Firma Contador**

FUENTE: Mercedes Bravo
ELABORADO: Las Autoras

POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas son adoptadas en cada empresa que permiten presentar y preparar los Estados Financiero estas deben ser reveladas en las notas aclaratorias, tomando en cuenta:

- Principios
- Bases (manera)
- Convenciones (contratos, reglamentos internos)
- Reglas
- Prácticas Específicas

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Son descripciones narrativas, análisis detallado de los montos de las cuentas de los Estados Financieros, que sirven para que los jefes de las empresas, los analistas, los accionistas, los auditores conozcan la realidad de los resultados presentados.

En las notas a los Estados Financieros se deberá revelar:

- Cuando los Estados Financieros del periodo han sido afectados por ajustes posteriores.

- Para que los usuarios estén en condiciones de evaluar el manejo y desempeño de las entidades.

ANÁLISIS FINANCIERO

“El Análisis Financiero es el proceso de recolección, interpretación, comparación de los Estados Financieros, permitiendo conocer más la posición financiera presente y pasada de uno o más periodos.

IMPORTANCIA

Determinar el crecimiento o el riesgo de la empresa de acuerdo a las operaciones económicas y financieras.

OBJETIVOS

- Conocer, estudiar, comparar y analizar las tendencias de las diferentes variables financieras que intervienen o son producto de las operaciones económicas de una empresa.

- Evaluar la situación financiera de la organización; es decir, su solvencia y liquidez así como su capacidad para generar recursos.

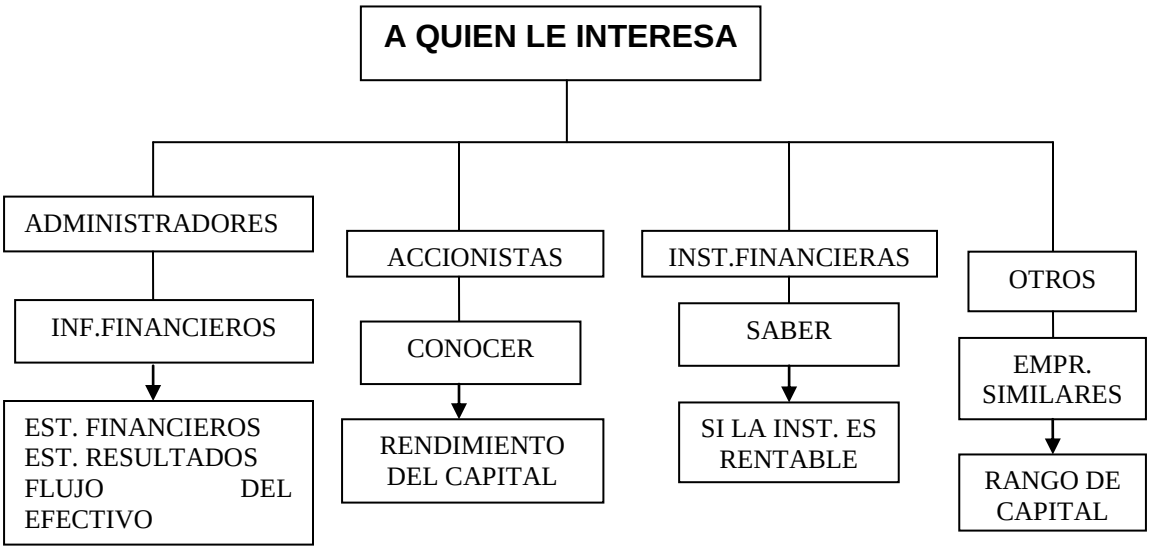
- Tomar decisiones de inversión y crédito, con el propósito de asegurar su rentabilidad y recuperación.
- Determinar el origen y las características de los recursos financieros de la empresa: de donde provienen, como se invierten y que rendimiento generan o se puede esperar de ellos.
- Calificar la gestión de los directivos y administradores, por medio de evaluaciones globales sobre la forma en que han sido manejados sus activos y planificada la rentabilidad, solvencia y capacidad de crecimiento del negocio.

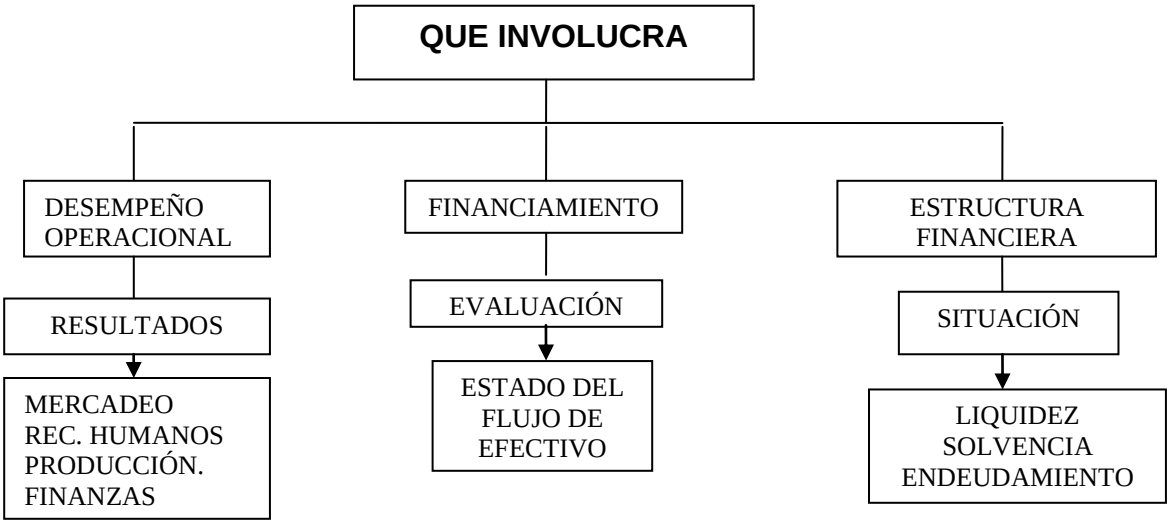
HERRAMIENTAS DEL ANÁLISIS FINANCIERO

- Los Estados Financieros del ejercicio presente y pasado de la empresa.
- Notas Aclaratorias
- Conocer los objetivos, políticas y programas de la Empresa.
- Conocer el Mercado, Producción, Recursos Humanos, Finanza
- Cálculo mediante fórmulas aplicadas en las matemáticas financieras.
- Representación gráfica de la parte estadística."[10]

[10] BRAVO Valdivieso, Mercedes. Contabilidad General. Sexta Edición. Quito – Ecuador 2005. Pág. 295-297

USUARIOS DEL ANÁLISIS FINANCIERO





FUENTE: COTTALLAT, Santiago, Recopilación sobre Análisis de Estados Financieros
ELABORADO: Las Autoras

INDICADORES FINANCIEROS

CONCEPTO

Las razones o indicadores financieros constituyen la forma más común del análisis financiero.

Son los cálculos matemáticos que se relacionan con diferentes grupos de cuentas de los estados financieros y que permiten determinar los puntos fuertes y débiles de una empresa.

El analista financiero deberá decidir cuáles son los indicadores que va a calcular dependiendo de los objetivos que desea alcanzar".[11]

CLASES

- Indicador de Liquidez
- Indicador de Actividad
- Indicador de Rentabilidad

[11] BOLAÑOS, César, CONFERENCIA DE ANALISIS FINANCIERO.

INDICADOR DE LIQUIDEZ

Permite medir la capacidad que tiene la empresa para ganar sus obligaciones a corto plazo.

- ✓ **SOLVENCIA.**- Conocido también como relación corriente o razón corriente.

Este índice significa la capacidad de una empresa para cubrir sus obligaciones a corto plazo. El resultado debe ser mayor a 2 mientras mayor sea la respuesta mayor será la capacidad.

ÓPTIMO: > a 2 la empresa tiene una buena liquidez.

FÓRMULA:

$$\textit{ÍNDICE DE SOLVENCIA} = \frac{\textit{Activo Corriente}}{\textit{Pasivo Corriente}}$$

INDICADORES DE ACTIVIDAD

Llamados también indicadores de rotación son los que miden la intensidad (veces) en que la empresa está utilizando sus activos para generar ventas y por ende la utilidad.

Constituyen un importante complemento de las razones de liquidez debido a que miden la duración del ciclo periódico.

ÓPTIMO: Mientras > sea el Nº de veces que rotan dentro de un periodo contable mejor es la capacidad de la empresa para obtener utilidades con relación a las ventas efectuadas.

- ✓ **Rotación de Carteras o Cuentas por Cobrar**

Indica el número de veces que se han hecho efectivas las Cuentas por Cobrar en un periodo determinado, permite conocer la rapidez de la cobranza de acuerdo a las políticas de crédito fijadas por la empresa.

FÓRMULA:

$$ROTACIÓN\ DE\ CARTERAS = \frac{Ventas\ Netas}{Promedio\ Cuentas\ por\ Cobrar}$$

- ✓ **Promedio de Cobro**

Nos indica el número de días por los que atraviesa las cuentas por Cobrar para hacerse efectivo. El resultado mientras menor sea es mejor.

FÓRMULA:

$$PROMEDIO\ DE\ COBRO = \frac{365\ días}{Nº\ de\ veces\ q\ rotan\ las\ Ctas.\ X\ Cobrar}$$

- ✓ **Rotación de Inventarios**

Indica el número de veces que se ha renovado el inventario de mercaderías como consecuencias de las ventas.

FÓRMULA:

$$\textbf{ROTACIÓN DE INV. MERCAD.} = \frac{\text{Costo de Ventas}}{\text{Invent. Promedio de Mercaderías}}$$

- ✓ **Permanencia del Inventario**

Tiempo en que se demora o se recupera los inventarios

FÓRMULA:

$$\textbf{PROMEDIO INVENT}. = \frac{365\ días}{Nº\ que\ rotan\ los\ inventarios}$$

- ✓

- ✓ **Rotación de Cuentas por Pagar**

Sirve para determinar la morosidad de los pagos y el cumplimiento de las obligaciones dentro de un periodo económico.

FÓRMULA:

$$ROTACIÓN\ DE\ CUENTAS\ POR\ PAGAR=.\ \frac{Compras\ a\ Crédito\ del\ Periodo}{Promedio\ de\ Cuentas\ por\ Pagar}$$

ÍNDICE DE RENTABILIDAD ECONÓMICA

Sirven para medir la efectividad de la administración de la empresa para controlar los costos y gastos de esta manera convertir las ventas en utilidades.

ÓPTIMO: Debe ser > a 2 para demostrar que la capacidad de la empresa para obtener ganancias es excelente.

- o **Margen Bruto de Utilidades**

Indica el porcentaje por dólar o unidad monetaria de ventas que queda después de que la empresa ha pagado sus bienes.

$$MARGEN\ DE\ UTILIDAD=\ \frac{Utilidad\ Bruta}{Ventas\ Netas}$$

ORGANIZACIÓN TRIBUTARIA

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedores de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies al verificarse el hecho generador previsto por la Ley.

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES (RUC)

El Registro Único de Contribuyentes (RUC) es el sistema de identificación por el que se asigna un número a las personas naturales y sociedades que realizan actividades económicas, que generan obligaciones tributarias.

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

PERSONAS OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD

Deben llevar contabilidad exclusivamente cuando cumplan con cualquiera de las siguientes condiciones:

- Opere con un capital propio superior a los USD 60.000
- Tenga ingresos brutos anuales de su actividad económica superiores a USD 100.000
- Tenga costos y gastos anuales, de su actividad empresarial, superiores a USD 80.000.

"En caso de personas naturales que se dediquen a la exportación de bienes deberán obligatoriamente llevar contabilidad, independientemente de los límites antes indicados"[12].

IMPUESTOS

Son las contribuciones obligatorias establecidas en la Ley, que deben pagar las personas naturales y las sociedades que se encuentran en las condiciones previstas por la misma. Los impuestos son el precio de vivir en una sociedad civilizada.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Es el impuesto que se paga por la transferencia de bienes y por la prestación de servicios. Se denomina Impuesto al Valor Agregado por ser un gravamen

[12] www.sri.gov.ec

que afecta a todas las etapas de comercialización pero exclusivamente en la parte generada o agregada en cada etapa.

OBJETO DEL IMPUESTO

Establécese el impuesto a la renta global que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales o extranjeras, de acuerdo con las disposiciones de la presente Ley.

BIENES CON TARIFAS 0%

“Según el Art. 55 de la Ley de Régimen Tributario Interno tendrán tarifa cero las transferencias e importaciones de los siguientes vienen:

- Leches en estado natural, pasteurizada, homogeneizada o en polvo de producción nacional. Leches maternizadas, proteicos infantiles;

- Pan, azúcar, panela, sal, manteca, margarina, avena, maicena, fideos, harinas de consumo humano, enlatados nacionales de atún, macarela, sardina y trucha, aceites comestibles excepto el de oliva;

- Semillas certificadas, bulbos, plantas, esquejes y raíces vivas. Harina de pescado y los alimentos balanceados, preparados forrajeros con adición de melaza o azúcar, y otros preparados que se utilizan como comida de animales que se críen para alimentación humana. Fertilizantes, insecticidas, pesticidas, herbicidas, aceite agrícola.

- Tractores de llantas de hasta 200 hp incluyendo los tipo canguro y los que se utiliza en el cultivo del arroz; arados, rastras, surcadores y vertedores, cosechadoras, sembradoras, cortadoras de pasto, bombas de fumigación portables, aspersores y rociadores.

- Medicamentos y drogas de uso humano, de acuerdo con las listas que mediante Decreto establecerá anualmente el Presidente de la República, así como la materia prima e insumos importados o adquiridos en el mercado interno para producirlas.

- Los envases y etiquetas importados o adquiridos en el mercado local que son utilizados exclusivamente en la fabricación de medicamentos de uso humano o veterinario.

- Papel bond, papel periódico, periódicos, revistas, libros y materiales complementarios que se comercializa conjuntamente con los libros.

- Los que se introduzcan al país:
    a) Los diplomáticos extranjeros y funcionarios de organismos internacionales, regionales y subregionales.
    b) Los pasajeros que ingresen al país, hasta el valor de la franquicia reconocida por la Ley Orgánica de Aduanas y su reglamento.
    c) En los casos de donaciones provenientes del exterior que se efectúen a favor de las Instituciones del Estado.

- Los que adquieran las instituciones del Estado y empresas públicas que perciban ingresos exentos del impuesto a la renta.

- Energía Eléctrica y Lámpara fluorescentes.

SERVICIOS CON TARIFAS 0%

Según el Art. 56 de la Ley de Régimen Tributario Interno se encuentran gravados con tarifa cero los siguientes servicios:

- Los de transporte nacional terrestre y acuático de pasajeros y carga, así como los de transporte internacional de carga y el transporte de transporte de petróleo crudo y de gas natural por oleoductos y

gasoductos.

- Los de salud, incluyendo los de medicina Prepagada y los servicios de fabricación de medicamentos.

- Los de alquiler o arrendamiento de inmuebles destinados exclusivamente para vivienda, en las condiciones del reglamento.

- Los de guarderías infantiles y los de hogares de ancianos.

- Los servicios públicos de energía eléctrica, agua potable, alcantarillado, de recolección de basura.

- Los de educación en todos en todos los niveles.

- Los religiosos.

- Los de impresión de libros.

- Los funerarios.

- Los espectáculos públicos.

- Los administrativos prestados por el Estado y las entidades del sector público tales como los servicios que presta el Registro Civil, otorgamiento de licencias, registros, permisos y otro.

- Los financieros y bursátiles prestados por las entidades legalmente autorizadas para prestar los mismos.

- Los que se exportan, inclusive los de turismo respectivo. Los contratos o paquetes de turismo receptivo, pagados dentro o fuera del país, no causarán el Impuesto al Valor Agregado.

- La transferencia de títulos valores.

- Los sistemas de lotería de la Junta de Beneficencia de Guayaquil, Fé y Alegría.

- Los seguros y reaseguros de salud y vida individuales, en grupo, asistencia médica y accidentes personales."[13]

[13] Ley de régimen Tributario Interno, Registro Oficial Nº 223, Art. 55 y 56

- Los prestados por clubes sociales, gremios profesionales, cámaras de producción sindicatos y similares.

PORCENTAJES DE RETENCIÓN DEL IVA

“Cuando el sector público y los contribuyentes especiales adquieran bienes gravados con tarifa 12%, retendrán el 30% del valor IVA causado en la adquisición. Para el caso de la prestación de servicios gravados con tarifa 12%, el porcentaje de retención será el 70% del valor del IVA causado en la prestación del servicio.

“Iguales porcentajes aplicarán los agentes de retención cuando los proveedores de bienes y servicios sean personas naturales no obligadas a llevar contabilidad, excepto cuando se trate de servicios prestados por profesionales con instrucción superior, o de arrendamiento de inmuebles de personas naturales no obligadas a llevar contabilidad, caso en el cual, la retención será del ciento por ciento del IVA causado.

Se retendrá la totalidad del IVA causado, cuando el adquirente de bienes o servicios haya emitido una liquidación de compra de bienes o prestación de servicios.

SUJETO ACTIVO.- El sujeto activo de este impuesto es el Estado.

SUJETOS PASIVOS.- Son sujetos pasivos del impuesto a la renta las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, nacionales o extranjeras, domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de esta Ley. Los sujetos pasivos obligados a llevar contabilidad, pagarán el impuesto a la renta en base de los resultados que arroje la misma."[14]

CRÉDITO TRIBUTARIO

Es una compensación en favor del sujeto pasivo que vende o transfiere bienes y servicios gravados con el IVA 12%, por la adquisición de bienes gravados siempre que sean comercializados; o por la adquisición de insumos gravados siempre que se produzca el nuevo bien o servicio.

Adicionalmente, la Ley Tributaria contempla también crédito tributario en los siguientes casos:

[14] www.sri.gov.ec

a) Por el IVA pagado en la adquisición de activos fijos del sujeto pasivo.

b) Por el IVA pagado en bienes adquiridos e insumos utilizados en la exportación de bienes y servicios.

c) Por el IVA pagado en la adquisición de bienes e insumos para la producción de bienes transferidos a entidades del Sector Público.

IMPUESTO A LA RENTA

La retención del Impuesto a la Renta es la obligación que tiene el empleador o quien adquiere bienes o servicios de no entregar todo el valor convenido (que es el ingreso o la renta para quien recibe), sino que debe descontar por Impuesto a la Renta, los porcentajes que determinen las normas vigentes.

PORCENTAJES DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA

Retención del 1%

- Los intereses o comisiones que se causen en las operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero. La institución

financiera que pague o acredite rendimientos financieros actuará como agente de retención.

- Aquellos efectuados por concepto de servicios de transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga; y,
- Aquellos efectuados por concepto de energía eléctrica
- La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, excepto combustibles.
- Los que realicen por servicios de medios de comunicación y de agencias de publicidad.
- Aquellos realizados por actividades de construcción de obra material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares.

Retención del 2%

- Los que se realicen a personas naturales por concepto de servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el factor intelectual.
- Los que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.
- Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos.

Retención del 8%

- Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a profesionales y a otras personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por mas de seis meses, que presten servicios en lo que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra.
- Los realizados a deportistas, entrenadores, árbitros y miembros del cuerpo técnico que no se encuentren en relación de dependencia.
- Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad y mercantiles por sus actividades notariales y de registro.

MATERIALES Y MÉTODOS

4. MATERIALES Y MÉTODOS

Para el desarrollo del trabajo investigativo se utilizó los siguientes materiales, métodos, técnicas y procedimientos:

MATERIALES

Material Bibliográfico.- Se utilizó referentes teóricos de libros, leyes, revistas, internet, registros, documentos de la empresa y publicaciones.

Materiales y Equipos de Oficina.- Suministros tales como hojas, lápices, esferográficos, resaltadores, calculadora, perforadora, clips.

Equipo de Computación.- Una computadora que sirvió para almacenar, preparar y presentar la información.

MÉTODOS

Método Científico

Este método sirvió como guía sistemática para la ejecución del trabajo con el cual se logró integrar de una manera adecuada conceptos y criterios específicos que sustentaron la presente propuesta.

Método Deductivo

Con este método se obtuvo ideas generales y particulares de los problemas encontrados en el almacén, para posteriormente llegar a formular los objetivos del informe y desarrollar la investigación, proporcionando conclusiones y recomendaciones sobre las múltiples dificultades por los que atraviesa la empresa, contribuyendo al adecuado manejo contable y tributario de la entidad.

Método Inductivo

Permitió particularizar y generalizar cada uno de los datos al realizar un sondeo en el Almacén Agropecuario “El Campo”, para llegar a la determinación del problema, obteniendo la información que se basó en el contexto legal de la institución.

Método Analítico- Sintético

Se lo utilizó para analizar la información obtenida de las operaciones contables permitiéndonos sintetizarla a través de la aplicación de un proceso contable y posteriormente elaborar las conclusiones y recomendaciones.

Método Matemático

Sirvió para cuantificar las operaciones contables, así como para obtener cifras con exactitud en la aplicación de Indicadores Financieros.

TÉCNICAS

LA OBSERVACIÓN

Sirvió para visualizar y constatar minuciosamente el manejo de los recursos materiales y financieros para determinar la problemática y la aplicación práctica en la investigación.

LA ENTREVISTA

Se la aplicó para obtener información mediante un sistema de preguntas al Propietario con el propósito de obtener información sobre el funcionamiento y control de las operaciones económicas.

PROCEDIMIENTOS

Para la ejecución de la investigación se solicito la autorización del propietario del Almacén. Seguidamente se procedió a clasificar los documentos de soporte para la contabilidad como: facturas, registros diarios de crédito

además se realizó el Inventario Inicial de los bienes, valores y obligaciones de la entidad.

Posteriormente considerando las actividades diarias de la entidad de procedió a estructurar el Sistema Contable que consta de: Plan de Cuentas, Manual de Cuentas, Memorándum para luego registrar las transacciones en el Diario General, continuando con la Mayorización, Balance de Comprobación, Hoja de Trabajo, Estados Financieros además se incluye el Análisis Financiero y la aplicación de los Indicadores que servirán para la toma de decisiones.

Finalmente los registros auxiliares elaborados son: Diario de Compras, Diario de Ventas, Roles de Pago, y Formulario104.

RESULTADOS

5. RESULTADOS

De la entrevista aplicada al gerente del Almacén Agropecuario El Campo", se obtuvieron los siguientes resultados:

- La actividad principal a la que se dedica el Almacén es la compra y venta de productos agropecuarios y veterinarios que se encuentran gravados con IVA tarifa 0% y 12%, las ventas se realizan al contado y a crédito; y, el dinero recaudado es depositado en la cuenta corriente del Banco de Loja.

- La compra de mercaderías a los distintos proveedores se las realiza al contado y a crédito con la emisión de la respectiva factura por la cual el propietario emite el comprobante de retención.

- El Almacén no cuenta con un control de inventarios, impidiendo conocer los datos reales de las adquisiciones y las ventas efectuadas de los productos, lo cual le dificulta estar al tanto de todos los recursos, bienes y obligaciones que posee la empresa.

- La Empresa esta constituida como una Persona Natural Obligada a

Llevar Contabilidad, pero el propietario a pesar de conocer sus obligaciones tributarias no cumple con las disposiciones emitidas por el Servicio de Rentas Internas (SRI); lo que podría ocasionarle conflictos legales.

- Se evidenció que la empresa no cuenta con una persona profesional encargada de llevar la contabilidad, lo cual impide conocer la verdadera situación económica – financiera de la misma; por lo tanto las decisiones no se toman de los informes contables sino de acuerdo a las necesidades de la entidad.

- El Almacén no cuenta con un Sistema de Contabilidad adecuado, lo cual impide controlar las operaciones que se realizan, estableciéndose de esta forma que el nivel contable es inadecuado.

- Por las ventas efectuadas se emiten facturas además se lleva un registro diario de los productos vendidos al contado y a crédito.

DISCUSIÓN

6. DISCUSIÓN

CONTEXTO INSTITUCIONAL

Reseña Histórica

El 01 de Noviembre de 1993 el Ing. Hernán Agila Palacios toma la iniciativa de crear su propio negocio, contando con un capital propio de $5.000,00. Es así como empieza a funcionar esta empresa unipersonal, bajo el nombre de Almacén Agropecuario “El Campo”, ubicado en la calle: 18 de Noviembre 03-48 e Isidro Ayora de la Ciudad de Loja, Cantón Catamayo. Para el funcionamiento y cumplimiento de las obligaciones fiscales y siendo una Persona Natural, obtuvo el Registro Único de Contribuyentes Nº 1101992194001.

La actividad de la empresa está enfocada a la compra y venta al por menor y mayor de productos agrícolas y veterinarios como: fungicidas, herbicidas, abonos, antibióticos, vitaminas desparasitantes, semillas, implementos para la agricultura y la ganadería; para el cumplimiento de ésta actividad comercializa con casas proveedoras de estos productos de la ciudad de Guayaquil, Quito o Cuenca tales como: Ecuaquímica, Agripac, Brenntag, Interoc, Fertisa, Alaska, Arteagro etc. Los productos que esta empresa

comercializa por estar dedicados al fomento de la agricultura y la ganadería de acuerdo al Régimen Tributario Interno, gravan IVA O%.

Siendo una empresa unipersonal la estructura personal es mínima y esta representada en el nivel directivo por su propietario que ejerce las funciones de Gerente y Administrador del negocio, el nivel de apoyo o auxiliar se encuentra un empleado que desempeña la función de vendedor.

Debido a su mayor movimiento comercial, esta empresa es agente de retención y por lo tanto obligada a llevar contabilidad; en cuanto a las obligaciones tributarias de Impuesto al Valor Agregado, retenciones en la fuente los que debe declarar y /o pagar mensualmente de acuerdo al noveno digito del RUC.

Como es de conocimiento general toda actividad comercial debe basar su operatividad dentro de un marco legal; que le permita gozar legalmente de los beneficios o derechos prescritos en las leyes ecuatorianas y a su vez cumplir correctamente con sus obligaciones.

Base Legal

- ✓ Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento

- ✓ Código de Comercio
- ✓ Código de Trabajo
- ✓ Normas Ecuatorianas de Contabilidad
- ✓ Principios de Contabilidad

OBJETIVO DE LA EMPRESA

- Vender productos agrícolas y veterinarios de buena calidad a la comunidad de Catamayo.

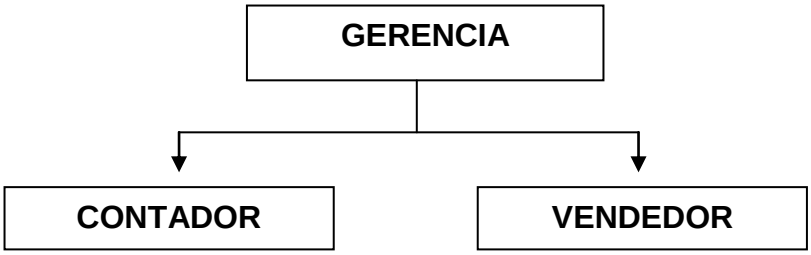
MISIÓN DE LA EMPRESA

Satisfacer las necesidades de los clientes dedicados a la producción agrícola y ganadera mediante la venta de productos agropecuarios de excelente calidad con la atención eficiente y personalizada al público.

VISIÓN DE LA EMPRESA

Ser una empresa líder en la venta y distribución de productos agrícolas y veterinarios a nivel local.

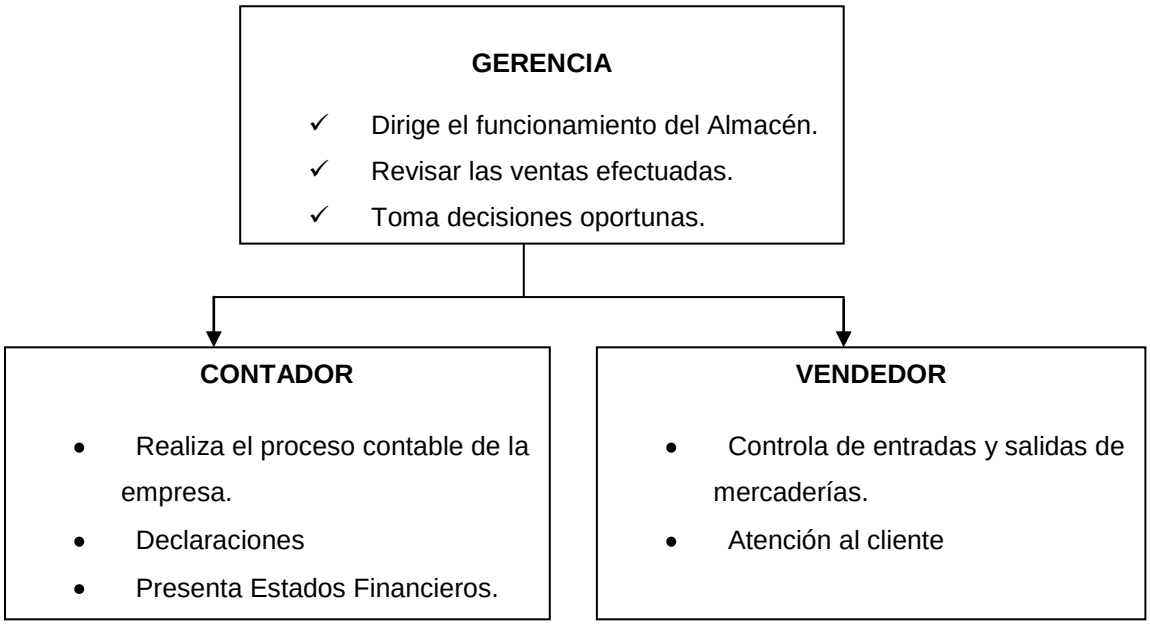
ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL



FUENTE: ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ELABORADO: Las Autoras

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

ORGANIGRAMA FUNCIONAL



FUENTE: ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ELABORADO: Las Autoras

ORGANIZACIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO" DE LA CIUDAD DE CATAMAYO DURANTE EL PERÍODO OCTUBRE 2008 A MARZO 2009

PLAN DE CUENTAS

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

PLAN GENERAL DE CUENTAS

1.	**ACTIVO**
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**
1.1.1	Caja
1.1.2	Bancos
1.1.3	Inventario de Mercaderías
1.1.4	Cuentas por Cobrar
1.1.5	Provisión Cuentas Incobrables (-)
1.1.6	Suministros de Oficina
1.1.7	IVA Pagado
1.1.8	Crédito Tributario
1.1.9	Publicidad Prepagada
1.2	**ACTIVO NO CORRIENTE**
1.2.1	Muebles y Enseres
1.2.2	Depreciación Acumulada Muebles de Oficina (-)
1.2.3	Equipo de Oficina
1.2.4	Depreciación Acumulada Equipo de Oficina

2. PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

2.1.1 Cuentas por Pagar

2.1.2 IESS por Pagar

2.1.2.1 Aporte Personal por Pagar

2.1.2.2 Aporte Patronal por Pagar

2.1.3 Provisiones Sociales por Pagar

2.1.3.1 Décimo Tercer Sueldo

2.1.3.2 Décimo Cuarto Sueldo

2.1.3.3 Fondo de Reserva

2.1.4 Retención en la Fuente Impuesto Renta 1% por Pagar

2.1.5 Retención en la Fuente Impuesto Renta 2% por Pagar

2.1.6 IVA Cobrado

2.1.7 IVA por Pagar

2.2 PASIVO NO CORRIENTE

2.2.1 Préstamo Bancario Largo Plazo

2.2.2 Interés por Pagar Largo Plazo

3. PATRIMONIO

3.1 CAPITAL

3.1.1 Capital

3.2 RESULTADOS

3.2.1 Utilidad del Presente Ejercicio

3.2.2 Pérdida del Presente Ejercicio

4. INGRESOS

4.1 OPERACIONALES

4.1.1 Ventas

4.1.1.1 Ventas 0%

4.1.1.2 Ventas 12%

4.1.2 Descuento en Ventas (-)

4.1.3 Devolución en Ventas (-)

4.1.4 Utilidad Bruta en Ventas

5. GASTOS

5.1 OPERACIONALES

5.1.1 Sueldos y Salarios

5.1.2 Gasto Provisiones Sociales

5.1.2.1 Décimo Tercer Sueldo

5.1.2.2 Décimo Cuarto Sueldo

5.1.2.3 Fondos de Reserva

5.1.3 Aporte Patronal

5.1.4 Servicios Básicos

5.1.4.1 Luz Eléctrica

5.1.4.2 Agua Potable

5.1.5 Gasto Teléfono

5.1.6 Gasto Suministros de Oficina

5.1.7 Gasto Publicidad

5.1.8 Gasto Factor Proporcional

5.1.9 Cuentas Incobrables

5.1.10 Depreciación Muebles y Enseres

5.1.11 Depreciación Equipo de Oficina

6. COSTOS

6.1 COSTO DE VENTAS

6.1.1 Compras

6.1.1.1 Compras 0%

6.1.1.2 Compras 12%

6.1.2 Descuento en Compras (-)

6.1.3 Devolución en Compras (-)

6.1.4 Transporte en Compras

6.1.5 Costo de Ventas

MANUAL DE CUENTAS

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO: 1

ACTIVO

Es el conjunto de bienes, valores y derechos de propiedad de la empresa.

CÓDIGO: 1.1

ACTIVO CORRIENTE

Integra a los grupos de cuentas que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda a un año.

CÓDIGO: 1.1.1

CUENTA: Caja

Es una cuenta del activo corriente, representa el dinero en efectivo (monedas, billetes) o cheques que dispone la empresa.

Se Debita: Por los valores recibidos en efectivo, por las ventas al contado, por cobro de cuentas, etc.

Se Acredita: Por los valores cancelados en efectivo a los proveedores, por depósitos realizados, etc.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.2

CUENTA: Bancos

Constituye el dinero que dispone la empresa depositado en una cuenta corriente o de ahorros en las diferentes instituciones financieras.

Se Debita: Por los depósitos efectuados.

Se Acredita: Por el retiro de dinero o por el pago de cheques.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.3

CUENTA: Inventario de Mercaderías

Registra el valor de las existencias de mercaderías en bodega y que se encuentran disponibles para la venta.

Se Debita: Por la adquisición de mercadería.

Se Acredita: Al final del ejercicio por los asientos de regulación.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.4

CUENTA: Cuentas por Cobrar

Comprende las deudas pendientes de cobro, que fueron concedidas sin la suscripción de un documento y que deben ser recuperadas a corto plazo.

Se Debita: Por el monto de los créditos concedidos.

Se Acredita: Por los valores recaudados en forma total o parcial.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.5

CUENTA: Provisión de Cuentas Incobrables

Registra los valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.

Se Debita: Por los valores que se han decidido dar de baja.

Se Acredita: Por los valores estimados como incobrables.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 1.1.6

CUENTA: Suministros de Oficina

Registra los valores que posee la empresa en cuanto a materiales de oficina y que son destinados para el consumo interno.

Se Debita: Por la compra de nuevos suministros de oficina.

Se Acredita: Por el consumo y al cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.7

CUENTA: IVA Pagado

Registra los valores cancelados por concepto del IVA en la compras de bienes y servicios.

Se Debita: Por la compra de bienes o servicios gravados.

Se Acredita: Por la declaración mensual del IVA.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.8

CUENTA: Crédito Tributario

Registra los valores pagados por concepto del IVA, representa un valor a favor de la empresa.

Se Debita: Al realizar la declaración mensual del IVA cuando el saldo del IVA Pagado es mayor al saldo del IVA Cobrado.

Se Acredita: Por las declaraciones mensuales para compensar el valor del IVA.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.1.9

CUENTA: Publicidad Prepagada

Registra los valores que la empresa cancela en forma anticipada por concepto de publicidad del Almacén.

Se Debita: Por el valor de la obligación contraída.

Se Acredita: Por el ajuste o devengado.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.2

ACTIVO NO CORRIENTE

Controla los bienes muebles e inmuebles de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

CÓDIGO: 1.2.1

CUENTA: Muebles y Enseres

Registra el valor de los diferentes bienes muebles de propiedad de la empresa y que son utilizados en el desarrollo de sus actividades.

Se Debita: Por la adquisición.

Se Acredita: Cuando se dan de baja por pérdida, robo y casos fortuitos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.2.2

CUENTA: Depreciación Acumulada Muebles y Enseres

Registra el valor de la disminución de los muebles de oficina por efecto del uso u obsolescencia.

Se Debita: Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.

Se Acredita: Por el valor de la depreciación acumulada.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 1.2.3

CUENTA: Equipo de Oficina

Registra los equipos eléctricos (calculadoras, sumadoras, etc.) de propiedad de la empresa.

Se Debita: Por la adquisición

Se Acredita: Cuando se da de baja por pérdida, robo y casos fortuitos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 1.2.4

CUENTA: Depreciación Acumulada Equipo de Oficina

Registra el valor de la disminución de los equipos de oficina por efecto del uso u obsolescencia.

Se Debita: Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.

Se Acredita: Por el valor de la depreciación acumulada.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2

PASIVO

Representa las deudas y obligaciones que tienen la empres con terceras personas.

CÓDIGO: 2.1

PASIVO CORRIENTE

Representa las deudas contraídas por la empresa y que deben ser canceladas en un año plazo.

CÓDIGO: 2.1.1

CUENTA: Cuentas por Pagar

Representa las obligaciones que contrae la empresa con terceras personas y que no cuentan con documentos de respaldo.

Se Debita: Por la cancelación total o parcial de las deudas.

Se Acredita: Por las obligaciones contraídas.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.1.2

CUENTA: IESS por Pagar

Registra los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto del aporte personal y al aporte patronal al IESS.

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

Se Acredita: Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.1.3

CUENTA: Provisiones Sociales por Pagar

Comprende los valores que la empresa está obligada a cancelar a los empleados por concepto de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y fondo de reserva.

Se Debita: Por el valor de las provisiones pagadas.

Se Acredita: Por el valor de las provisiones mensuales por pagar.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.1.4

CUENTA: Retención en la Fuente Impuesto Renta 1% por Pagar

Registra los valores que se retienen por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes y servicios.

Se Debita: Cuando se cancela los valores retenidos.

Se Acredita: Cuando se realiza la retención en la fuente del impuesto.
Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.1.5

CUENTA: IVA Cobrado

Representa los valores del IVA, que se recaudan al momento de la venta de bienes y o servicios gravados con IVA.

Se Debita: Cuando se realiza la liquidación del IVA.

Se Acredita: Cuando se efectúan ventas con tarifa 12%.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.1.6

CUENTA: IVA por Pagar

Registra el valor a pagar del Impuesto al Valor Agregado luego de realizar la declaración mensual del IVA.

Se Debita: Cuando se cancela el IVA al SRI.

Se Acredita: En el momento que se realiza la liquidación mensual del IVA.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.2

PASIVO NO CORRIENTE

Registra las obligaciones pendientes de pago que tiene la empresa y cuyo pago deberá realizar en un plazo superior a un año.

CÓDIGO: 2.2.1

CUENTA: Préstamo Bancario por Pagar

Representan las obligaciones que mantiene la empresa con una institución financiera cuyo pago se realizará con un plazo superior a un año..

Se Debita: Por el pago total o parcial del préstamo.

Se Acredita: Al momento que se genera la obligación.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 2.2.2

CUENTA: Intereses por Pagar Largo Plazo

Registra los valores que la empresa cancela por concepto del interés por los préstamos que mantiene en una institución financiera.

Se Debita: Por el pago mensual de los intereses.

Se Acredita: Cuando se contrae la obligación con el banco.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 3

PATRIMONIO

Representan todos los derechos de propiedad del Almacén Agropecuario “EL CAMPO”

CÓDIGO: 3.1.1

CUENTA: Capital

Constituye el aporte realizado por el propietario de la empresa al iniciar sus actividades comerciales.

Se Debita: Por retiros parciales del capital o por pérdidas del ejercicio.

Se Acredita: Por el aporte inicial para constituir el negocio y por los incrementos del capital.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 3.2.1

CUENTA: Utilidad del Presente Ejercicio

Refleja el resultado favorable que ha obtenido la empresa en el ejercicio económico actual.

Se Debita: Por la distribución de las utilidades.

Se Acredita: Por el valor de las utilidades obtenidas**.**

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 3.2.2

CUENTA: Pérdida del Presente Ejercicio

Refleja el resultado desfavorable que ha tenido la empresa en el presente ejercicio económico.

Se Debita: Por el valor de la pérdida obtenida.

Se Acredita: Por la amortización de las pérdidas obtenidas.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 4

INGRESOS

Los ingresos representan los beneficios que percibe la empresa por el desarrollo de sus actividades, en un período determinado.

CÓDIGO: 4.1.1

CUENTA: Ventas

Registra todos los valores que recibe la empresa por concepto de la venta de mercaderías.

Se Debita: Por el cierre de las ventas netas (Regulación).

Se Acredita: Por la venta de mercaderías al contado o crédito.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 4.1.2

CUENTA: Descuento en Ventas

Registra los valores por descuentos que la empresa concede a sus clientes en la venta de mercadería.

Se Debita: Por el descuento que la empresa otorga en las ventas.

Se Acredita: Al determinar las ventas netas en los asientos de regulación.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 4.1.3

CUENTA: Devolución en Ventas

Representan el retorno de las mercaderías a la empresa por parte de los clientes.

Se Debita: Por la devolución de la mercadería vendida.

Se Acredita: Al determinar las ventas netas en los asientos de regulación.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 4.1.4

CUENTA: Utilidad Bruta en Ventas

Registra el valor de la ganancia obtenida por la empresa en la venta de mercaderías.

Se Debita: Al final de ejercicio económico por el cierre de las cuentas.

Se Acredita: Por la diferencia de las ventas netas y el costo de ventas.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 5

GASTOS

Representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado período.

CÓDIGO: 5.1.1

CUENTA: Sueldos y Salarios

Representan los valores que se pagan por concepto de sueldos al personal que labora en la empresa.

Se Debita: Por los valores que se cancelan mensualmente.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.2

CUENTA: Gasto Provisiones Sociales

Registra el valor de los gastos ocasionados por concepto del décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y fondo de reserva.

Se Debita: Por los valores pagados.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.3

CUENTA: Aporte Patronal

Registra el valor de los gastos pagados por la empresa por concepto del aporte patronal al IESS.

Se Debita: Por el valor pagado

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos

CÓDIGO: 5.1.4

CUENTA: Servicios Básicos

Registra los valores que la empresa cancela mensualmente por concepto de energía eléctrica y agua potable.

Se Debita: Por el valor pagado por el consumo.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.5

CUENTA: Gasto Teléfono

Registra los valores que la empresa cancela por consumo telefónico.

Se Debita: Por el valor pagado por el consumo.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.6

CUENTA: Gasto Suministros de Oficina

Refleja el valor por el desgaste o el uso del los suministros en el desarrollo normal de las actividades que efectúa la empresa

Se Debita: Por el valor del consumo.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.7

CUENTA: Gasto Publicidad

Registra los valores que la empresa debe cancelar por concepto de la publicidad del almacén.

Se Debita: Por la obligación contraída.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.8

CUENTA: Gasto Factor Proporcional

Registra el valor del factor proporcional obtenido en la liquidación del IVA cuando la empresa realiza ventas de bienes con tarifa 0% y 12%

Se Debita: Por el valor del factor proporcional obtenido en el período.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.9

CUENTA: Cuentas Incobrables

Registra el valor que la empresa considera que resultarán como incobrables de las deudas pendientes de cobro.

Se Debita: Por el valor calculado como incobrable.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.10

CUENTA: Depreciación Muebles y Enseres

Registra el valor de la depreciación de los muebles de oficina de acuerdo al método y porcentaje establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Se Debita: Por el valor calculado de la depreciación

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 5.1.11

CUENTA: Depreciación Equipo de Oficina

Registra el valor de la depreciación de los muebles de oficina de acuerdo al método y porcentaje establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Se Debita: Por el valor de la depreciación aplicado al final del periodo.

Se Acredita: Por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 6

COSTOS

Representa el valor de las adquisiciones de bienes y servicios.

CÓDIGO: 6.1.1

CUENTA: Compras

Registra el valor de la adquisición de mercaderías para la venta a los diferentes proveedores.

Se Debita: Por el valor de las mercaderías adquiridas.

Se Acredita: Al determinar las compras netas en los asientos de regulación.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 6.1.2

CUENTA: Descuento en Compras

Registra los valores por descuentos que los proveedores conceden a la empresa en la compra de mercadería.

Se Debita: Al determinar las compras netas en los asientos de regulación.

Se Acredita: Por el descuento concedido.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 6.1.3

CUENTA: Devolución en Compras

En esta cuenta se registran los valores que por devolución de las mercaderías compradas se presentan en la empresa.

Se Debita: Por el asiento de regulación para trasladar el valor total de las devoluciones a la cuenta compras.

Se Acredita: Por cada devolución.

Saldo: Acreedor

CÓDIGO: 6.1.4

CUENTA: Transporte en Compras

En esta cuenta se registran los valores que la empresa cancela por el trasporte de las mercaderías compradas.

Se Debita: Por el valor que se paga por el transporte de las mercaderías que se adquieren.

Se Acredita: Por el asiento de regulación para trasladar el valor total de las devoluciones a la cuenta compras.

Saldo: Deudor

CÓDIGO: 6.1.5

CUENTA: Costo de Ventas

Controla los valores que se determinan mediante la regulación al término de un periodo contable. Esta regulación permite establecer por diferencias el costo y el precio de venta.

Se Debita: Por el valor del costo de la mercadería.

Se Acredita: Por el ajuste para la determinación de la ganancia bruta en ventas.

Saldo: Deudor

INVENTARIO INICIAL

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		ACTIVO			
		ACTIVO CORRIENTE			
1		**Caja**	896,00		896,00
2		**Banco**		2.565,40	2.565,40
		Banco de Loja Cta.Cte. Nº 1103014365	2.565,40		
3		**Inventario de Mercadería**			52.551,05
		INSECTICIDAS- FUNGICIDAS			
	13	Campoved	4,45	57,85	
	12	Climpex	1,30	15,60	
	51	Campex	1,50	76,50	
	6	Oxitetraciclina	3,35	20,10	
	9	Jabón Asuntol	2,75	24,75	
	14	Stress-Forte (gallos)	1,25	17,50	
	4	Stress-Forte (pollos-granja)	1,25	5,00	
	6	Stress-Forte (gatos-perros)	1,25	7,50	
	24	Precisso (antibiótico)	3,25	78,00	
	17	Furazol 5.5%	2,60	44,20	
	6	Estimulax Plus	6,50	39,00	
	7	Fusil 50ml	7,00	49,00	
	13	Fusil 10ml	3,25	42,25	
	21	Oxi gm 20%	1,00	21,00	
	12	Oxi gm 100%	2,50	30,00	
	8	Virkos I 60ml	4,90	39,20	
	14	Vitalizador para Cerdos	2,90	40,60	
	1	Galigan 1 ltro.	30,50	30,50	
	2	Soilex 1 ltro.	9,20	18,40	
	12	Fertigro Maganeso 4.0%	10,50	126,00	
	5	Fertigro Zinc 6.5%	8,00	40,00	
	4	Fertigro Calcio 5.0%	8,50	34,00	
	11	Fertigro Hierro 4.5%	7,30	80,30	
	56	Humicel 1 ltro.	5,50	308,00	
	9	Maintay Magnesio 1 ltro.	8,00	72,00	
	13	Cosmocel 1 ltro.	10,20	132,60	
	21	Maintay Calcio 1 ltro.	6,00	126,00	
	11	Powerplex 1 ltro.	10,50	115,50	
	40	Surfare 250cc	5,20	208,00	
	65	Surfare 100cc	2,00	130,00	
	19	Propulsor 100cc	1,30	24,70	
	25	Bupher 100cc	1,10	27,50	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	19	Propulsor 100cc	1,30	24,70	
	25	Bupher 100cc	1,10	27,50	
	1	Meggan 100cc	4,26	4,26	
	8	Surlaq Antivador 25% 100cc	1,30	10,40	
	17	Folex 250cc	8,00	136,00	
	66	Suko 250cc	3,85	254,10	
	1	Diazol 100cc	1,60	1,60	
	8	Greenfas 250cc	2,90	23,20	
	9	Tempo 100cc	3,21	28,89	
	219	Humifer 1 ltro.	9,60	2.102,40	
	11	Pirinex 1 ltro.	9,60	105,60	
	22	Suko 1 ltro.	14,00	308,00	
	8	Maxi-Grow 1 ltro.	35,00	280,00	
	6	ND-Sulf 600cc	4,02	24,12	
	20	Mitigan 250cc	2,50	50,00	
	7	Diazol 150cc	3,10	21,70	
	7	Greenfas 500cc	5,55	38,85	
	60	Maxi-Grow 250cc	9,40	564,00	
	82	Sheriff 250cc	6,80	557,60	
	21	Dominex 250cc	3,30	69,30	
	10	Fungiral 250cc	6,92	69,20	
	22	Tanil 1 ltro.	13,76	302,72	
	23	Merpan 48% sc 500cc	4,75	109,25	
	20	Merpan 48% sc 1 ltro.	9,25	185,00	
	23	Greenfast 1 ltro.	10,60	243,80	
	7	Latigo 1 ltro.	21,10	147,70	
	46	Sunfire 120cc	15,50	713,00	
	10	Confider 100cc	16,90	169,00	
	15	Scala 100cc	6,90	103,50	
	26	New Mectin 100cc	9,80	254,80	
	3	New Mectin 250cc	22,00	66,00	
	21	Latigo ec 250cc	5,80	121,80	
	22	Lorsban 4E 250cc	7,90	173,80	
	7	Poliverdol 1 ltro.	8,10	56,70	
	6	Poliverdol 500cc	4,95	29,70	
	13	Zero 5ec 100ml	4,25	55,25	
	10	Lorsban 4E 1 ltro.	13,75	137,50	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	7	Cigaral 35 sc 100ml	10,00	70,00	
	292	Fertigro 8-24-0 1 ltro.	7,80	2.277,60	
	9	Fertigro 8-24-0 galón	28,00	252,00	
	4	Humicel galón	17,00	68,00	
	45	Matrix 1 ltro.	9,30	418,50	
	10	Matrix galón	34,80	348,00	
	7	Don-Toro galón	42,50	297,50	
	132	Glifosato 480sl 1 ltro.	7,00	924,00	
	12	Flecha 60ec 1 ltro.	10,90	130,80	
	1	Degolpe 100ec 1 ltro.	16,20	16,20	
	2	Exit 100ec 1 ltro.	9,20	18,40	
	8	Kremol 1 ltro.	4,50	36,00	
	8	Kreso Triple 120ml	1,00	8,00	
	2	Wuxal 4 ltros.	43,40	86,80	
	9	Don-Toro 1 ltro.	11,50	103,50	
	7	Agroquat 1 ltro.	7,25	50,75	
	9	2.4D amina 720 galón	5,40	48,60	
	2	Gramoxone galón 480sl	25,90	51,80	
	28	Glifosato galón	32,00	896,00	
	7	Agroquat galón	26,00	182,00	
	20	Goal 2-ec	7,75	155,00	
	8	Alphacor	3,50	28,00	
	2	Bio-Solar 250cc	3,70	7,40	
	4	Glifopax 1 ltro.	7,90	31,60	
	3	Exit 100ec 250cc	2,40	7,20	
	16	Seaweed Extract 250cc	1,80	28,80	
	9	Seaweed Extract 1 ltro.	5,20	46,80	
	1	Balear 400cc	5,35	5,35	
	3	Alphacor 1 ltro.	11,90	35,70	
	3	Endosulfan 35ce 1 ltro.	9,00	27,00	
	5	Matador 60 1 ltro.	11,25	56,25	
	11	Cypercor 250cc	2,50	27,50	
	2	Fortune 35sc 100cc	9,10	18,20	
	11	Acaramik 1.8ec 100cc	6,90	75,90	
	13	Bio-Energía 250cc	2,30	29,90	
	12	NU Film P 250cc	2,70	32,40	
	6	Bio-Energía 1 ltro.	7,50	45,00	
	1	Bio-Solar 1 ltro.	12,00	12,00	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	12	NU Film P 1 ltro.	9,60	115,20	
	3	Siganex 1 ltro.	29,00	87,00	
	11	Matador 60 500cc	5,85	64,35	
	1	Cypercor 500cc	4,80	4,80	
	6	Endosulfan 35ce 500cc	5,00	30,00	
	5	Nakar 20%ce 250cc	7,20	36,00	
	14	Malathion 57ec100cc	1,60	22,40	
	10	NU-Film P 100cc	1,50	15,00	
	8	Phyton 100cc	5,25	42,00	
	24	Bronka 250cc	2,85	68,40	
	3	Hormonagro 250cc	5,60	16,80	
	9	Ridodur 40sc 1 ltro.	5,90	53,10	
	7	Humic Acid 1 ltro.	3,75	26,25	
	2	Bronka 500cc	5,40	10,80	
	1	Neeme X 250ml	6,80	6,80	
	39	Neguvon polvo 15g	1,10	42,90	
	22	Criborat 75	0,90	19,80	
	9	Metamidofas 1ltro.	11,95	107,55	
	19	Fijafix 1ltro.	4,00	76,00	
	36	Cipermetrina 500cc	5,25	189,00	
	39	Sheriff 480 500cc	13,40	522,60	
	25	Suko 500cc	7,45	186,25	
	47	Metamidofas 500cc	5,25	246,75	
	9	Cipermetrina 20% 250cc	2,75	24,75	
	8	Tanil 500cc	7,00	56,00	
	8	Metamidofas 250cc	2,70	21,60	
	7	Pentacobre 250cc	5,75	40,25	
	19	Propamecure 100cc	2,77	52,63	
	31	Carbofuran 4F 250cc	4,70	145,70	
	8	Acarin T 250cc	4,80	38,40	
	3	Pentacobre 1ltro.	21,35	64,05	
	6	Curafeno 1ltro.	12,80	76,80	
	6	ND - Sulf 1ltro.	7,71	46,26	
	4	Seda 1ltro.	30,00	120,00	
	5	Sportak 45CE 100cc	8,20	41,00	
	8	Sencor 480 200ml	12,00	96,00	
	18	Derosal S.C. 100cm³	3,70	66,60	
	11	Bavistin FL 0,1A	3,60	39,60	
	22	Gesapax 1ltro.	10,00	220,00	
	4	Dacocida - 4D 1ltro.	7,75	31,00	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	20	Ester - 48 1ltro.	7,00	140,00	
	12	2,4-D Amina G 1Ltro	20,20	242,40	
	1	Bronka 1ltro.	10,25	10,25	
	10	Furadan 4F 1ltro.	18,20	182,00	
	14	Carbofuran 4F 1ltro.	17,50	245,00	
	39	Pentaliicc 1ltro.	9,15	356,85	
	25	Grammya 100sc 250cc	26,00	650,00	
	3	Furadan 4F 500cc	9,40	28,20	
	17	Carbofuran 500cc	9,00	153,00	
	12	Humifert 1ltro.	9,60	115,20	
	15	Daconil 720sc 1000cm³	15,70	235,50	
	6	Vondozeb 42%sc 1ltro.	8,00	48,00	
	20	Vondozeb 42%sc 500cc	4,00	80,00	
	12	Daconil Ultrex 450gr.	11,30	135,60	
	25	Daconil Ultrex 225gr.	5,90	147,50	
	21	Ecuafix 500cm³	1,75	36,75	
	6	Gramoxone 1ltro.	7,20	43,20	
	10	Moscatrin 20%ec	2,25	22,50	
	13	Milagro Lonite	8,25	107,25	
	3	Monitor 600 1ltro.	11,00	33,00	
	12	Vitafol Fluid 1ltro.	4,60	55,20	
	5	Bravo 720sc 500cc	7,20	36,00	
	91	Pyrinex 250cc	3,30	300,30	
	5	Cerone 720 100cm³	6,35	31,75	
	7	Garraphin 100cm³	2,00	14,00	
	3	Karate Zeon 200cm³	7,65	22,95	
	2	Atabron 250cm	10,60	21,20	
	19	Codahumus 1ltro.	6,30	119,70	
	3	Codaphos 1ltro.	12,80	38,40	
	9	Codaphos 250cc	3,50	31,50	
	2	Coda - Stress 1ltro.	6,60	13,20	
	7	Codasal 1ltro.	7,10	49,70	
	2	Cipermetrina EQ 20ce 250cc	3,35	6,70	
	11	Monitor 600 250cc	2,80	30,80	
	4	Humic Acid (galón)	14,65	58,60	
	10	Ranger 1ltro.	7,95	79,50	
	2	Ranger (galón)	29,85	59,70	
	12	Match 100cc	5,70	68,40	
	19	Curacron 250cc	7,00	133,00	
	18	Revus 100cc	8,20	147,60	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	24	Palmarol 250cc	2,80	67,20	
	6	Tracer 120sc 50cc	11,50	69,00	
	11	Furadan 4F 250cc	5,05	55,55	
	5	Kasumin 1ltro.	6,90	34,50	
	12	Bala 55 500cm	9,90	118,80	
	9	Bala 55 1ltro.	19,50	175,50	
	9	Bala 55 250cc	5,30	47,70	
	8	Curacron 1ltro.	21,40	171,20	
	1	Ninja E@ 100cc	3,85	3,85	
	5	Tilt 100cc	4,00	20,00	
	12	Alto 100cc	8,20	98,40	
	13	Polo 100cc	7,05	91,65	
	12	Palmaron 500cc	5,10	61,20	
	15	Daconil 720 400cc	6,85	102,75	
	12	Topas 100cc	6,40	76,80	
	12	Topas 250cc	13,50	162,00	
	9	Score 250cc	21,55	193,95	
	12	Basudin 250cc	6,20	74,40	
	10	Score 100cc	9,00	90,00	
	7	Vertimec 100cc	15,20	106,40	
	11	Vertimec 50cc	7,90	86,90	
	11	Ethrel 100cc	6,20	68,20	
	10	Engeo 100cc	8,50	85,00	
	3	Engeo 250cc	20,65	61,95	
	5	Palmarol 1ltro.	9,90	49,50	
	1	Priori 1ltro.	60,00	60,00	
	1	Score 1ltro.	82,20	82,20	
	4	Phyton 1ltro.	41,35	165,40	
	4	Tedionc 1ltro.	11,80	47,20	
	15	Carbestín 100cc	2,40	36,00	
	11	Propiicc 100cc	3,30	36,30	
	52	Suko 100cc	1,60	83,20	
	22	Lobyto 100cc	3,75	82,50	
	16	Carbin 100cc	3,30	52,80	
	29	Difenocc 100cc	5,25	152,25	
	20	Serafin 100cc	11,70	234,00	
	5	Giberelliicc L5 100cc	8,00	40,00	
	24	Nuvan 100cc	3,35	80,40	
	54	Abertiicc 100cc	7,70	415,80	
	11	Thionex 35EC 250cc	2,25	24,75	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	5	Abertiicc 250cc	17,33	86,65	
	12	Methofan 250cc	3,50	42,00	
	13	Methofan 500cc	6,50	84,50	
	13	Kaffir	6,30	81,90	
	1	Dilarbon	0,80	0,80	
	21	AD3E-Oral	1,20	25,20	
		VENENOS			
	15	Gastoxin 90gr.	8,80	132,00	
	7	Adip X 25gr.	1,00	7,00	
	6	Amistar 16gr.	3,80	22,80	
	10	Evolution 40Wp	3,95	39,50	
	13	JJeta 10Wp 100gr.	10,63	138,19	
	13	Cyromazina 50gr.	9,00	117,00	
	56	Thiosects 100gr.	4,80	268,80	
	97	Thiopiicc 100gr	2,60	252,20	
	8	Fulminante 50gr.	8,20	65,60	
	192	Super Campion (sobres peq.)	0,15	28,80	
	30	Fosetiicc 100cc	2,03	60,90	
	46	Fungigold 500gr.	8,20	377,20	
	129	Coraza mz 69%PM 375gr.	5,30	683,70	
	93	Captan 80PM 500gr.	5,55	516,15	
	142	Coraza 750gr.	10,60	1.505,20	
	10	Captan 80PM 1kilo	11,00	110,00	
	22	Sebaryl 500gr.	6,65	146,30	
	11	Golazo 500gr.	7,60	83,60	
	19	Antracol 70PM 500gr.	6,40	121,60	
	10	Mancozeb 80PM 1kilo	9,00	90,00	
	27	Hammer 250gr.	3,10	83,70	
	9	Fungigold 250gr.	4,50	40,50	
	95	Methamex 90%SP 100gr.	4,40	418,00	
	5	Hammer 500gr.	5,90	29,50	
	8	Golazo 250gr.	3,84	30,72	
	12	Linuron 50 250gr.	4,60	55,20	
	26	Padan 50PS 100gr.	5,40	140,40	
	30	Linuron 50 500gr.	9,10	273,00	
	6	Sinoprid 100gr.	7,10	42,60	
	9	Linuron 50 250gr (agrosad)	3,90	35,10	
	13	Capo 500gr.	3,50	45,50	
	56	El Secreto de la Abuela 225gr.	2,00	112,00	
	44	Adip X 50gr.	1,00	44,00	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	20	Cercobin M-70%WP 100gr.	2,90	58,00	
	23	Furadan 5gr. 1k	2,55	58,65	
	23	Biofact 250gr.	10,00	230,00	
	5	Polyram ® DF 1k.	5,60	28,00	
	11	Carbofurán 10gr. 1k (Ecuaquím)	4,45	48,95	
	20	Matababosa 500gr.	2,70	54,00	
	5	Oxithane 500gr.	6,65	33,25	
	9	Cubrethane 500gr.	7,35	66,15	
	8	Evisects 100gr.	5,60	44,80	
	2	Patron 750gr. (cartón)	13,35	26,70	
	14	Carbofurán 10gr. 1k (Proficol)	4,70	65,80	
	18	Acetamiprid 20SP 100gr.	7,10	127,80	
	17	Atrazina 90 WDG 900gr.	10,15	172,55	
	34	Marathion 100gr.	0,65	22,10	
	120	Arrasador 757 500gr. (fdas)	11,50	1.380,00	
	12	Captam 50PM 500gr.	4,20	50,40	
	10	Lanchafin - EQ 250gr.	3,05	30,50	
	14	Mancozeb 80% 500gr.	3,50	49,00	
	21	Cuprofix 30 250gr.	4,30	90,30	
	14	Captam 80% DF-EQ 250gr.	6,65	93,10	
	11	Lanchafin - EQ 500gr.	5,50	60,50	
	9	Kuik 90SP 100gr.	3,80	34,20	
	5	Sevin 80 500gr.	8,60	43,00	
	13	Vita Vax 300 250gr.	6,10	79,30	
	15	Terraclor 75W 500gr.	8,85	132,75	
	16	Vita Vax 300 500gr.	11,40	182,40	
	9	Fitoraz 76Pm 500gr. (bayer)	8,60	77,40	
	2	Oxicloruro de Cobre 1lbra.	4,60	9,20	
	1	Orthene 75% 100gr.	2,15	2,15	
	5	Methavin 90PS 100gr.	5,35	26,75	
	17	Ortran 75% 100gr.	2,35	39,95	
	1	Matrix 20ltros (caneca)	170,00	170,00	
	11	Azufre micronizado 80% 1k.	3,75	41,25	
	45	Azufre 80% 1k.	3,75	168,75	
	9	Azufre 80% 500gr.	2,00	18,00	
	17	Azufre micronizado 80% 500gr.	2,00	34,00	
	15	Ridomil Gold 250gr.	7,35	110,25	
	13	Ridomil Gold 500gr.	13,80	179,40	
	12	Kocide 2000 400gr.	5,25	63,00	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	11	Maneb 80%Pm 500gr.	4,40	48,40	
	12	Omite - 30W 250gr.	5,20	62,40	
	8	Cekudazim 50PM 200gr.	2,60	20,80	
	9	Cekudazim 50PM 100gr.	1,95	17,55	
	17	Rhodax 70PM 500gr	9,00	153,00	
	21	Agry - Gent 150gr.	19,00	399,00	
	11	Actara 25WG 100gr.	19,60	215,60	
	30	Polymaxim 10PM 100gr.	9,00	270,00	
	5	Previcur´n 250cc	13,75	68,75	
	6	Muralla 250cc	15,90	95,40	
	6	Baycor 100cc	7,70	46,20	
	12	Grow-Combi 250gr.	2,75	33,00	
		VETERINARIO			
	1	Pomada para ubres	2,10	2,10	
	3	Ungüento rojo	2,60	7,80	
	4	Vitalizador avícola	1,00	4,00	
		REPUESTOS PARA BOMBAS			
	1	Base de tanque	15,60	15,60	
	1	Correa para bomba	6,00	6,00	
	2	Registro plástico con filtro	7,40	14,80	
	2	Colador	1,00	2,00	
	2	Cámara para bomba	32,60	65,20	
	2	Asta de accionamiento	3,00	6,00	
	2	Válvula de presión constante	8,90	17,80	
	3	Registro plástico sin filtro	5,60	16,80	
	3	Palanca para bomba	5,45	16,35	
	4	Cilindro a vaso	8,30	33,20	
	4	Kit arandelas	0,80	3,20	
	5	Filtros para registros	0,85	4,25	
	7	Aujas	1,25	8,75	
	8	Porta Voquilla	8,00	64,00	
	9	Varilla para bomba	6,50	58,50	
	12	Empaques de cuero	2,40	28,80	
	16	Válvula de Cámara	3,85	61,60	
	20	Empaques de plásticos	1,20	24,00	
	25	Boquillas para herbicida	1,20	30,00	
	38	Boquillas para bomba	1,40	53,20	
		INSECTICIDAS			
	16	Pix 1ltro.	3,15	50,40	
	11	Pix Total con atomizador 500cc	3,15	34,65	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	3	Zz Paff 400ml	1,80	5,40	
	5	Pix 300ml	2,10	10,50	
	12	Dragon desodorante	3,45	41,40	
	6	Raid Gold 400cc	3,40	20,40	
	8	Raid Doble Acción 400cc	3,40	27,20	
	8	Baygon 400cc (azúl)	2,70	21,60	
	5	Campex atomizador 500cc	3,70	18,50	
	3	Campex 1ltro.	3,00	9,00	
	10	Lepecef 300m	6,70	67,00	
	6	NewGibb 10SP 10gr.	1,60	9,60	
	10	Dragon 500cc	2,45	24,50	
	8	Dragon atomizador 500cc	3,13	25,04	
	10	Dragon 1ltro.	3,45	34,50	
	6	Bombas dragon pequeñas	2,00	12,00	
	6	Bombas dragon grandes	2,50	15,00	
	45	Gastoxin (sobre)	0,80	36,00	
	5	Kristmat 5k	28,30	141,50	
		FOLIARES (ABONOS)			
	45	Trazex Multi	4,00	180,00	
	10	Trazex Boro	4,00	40,00	
	30	Aminocel 500	8,00	240,00	
	6	Trazex Zinc	4,10	24,60	
	24	Trazex Calcio+Boro	4,00	96,00	
	80	Rootex 250gr.	4,60	368,00	
	28	Tricel 20 1k	11,50	322,00	
	58	Fertigro Potasio 1k	8,00	464,00	
	12	Nitrocel 45 1k	5,40	64,80	
	4	Fertigro Potasio 20k	130,00	520,00	
	3	Fertigro 8-24-0 (caneca)	128,00	384,00	
	1	Humicel (caneca)	92,00	92,00	
	10	Fuerza verde inicio especial 500gr.	2,25	22,50	
	10	Fuerza verde floración 500gr.	2,25	22,50	
	12	Fuerza verde engrose y final 500gr.	2,25	27,00	
	12	Kristalon inicio 1k	5,25	63,00	
	5	Kristalon inicio 500gr.	3,20	16,00	
	2	Kristalon finalizador 500gr.	2,10	4,20	
	10	Kristalon finalizador 1k	5,25	52,50	
	14	Agrofeed inicio 1k	4,50	63,00	
	12	Agrofeed desarrollo 1k	4,50	54,00	
	31	Agrofeed finalizador 1k	4,50	139,50	
		PASAN			

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
	12	SOL-U-GRO Floración 500gr.	4,70	56,40	
	11	Finalizador Engrose 500gr.	2,25	24,75	
	14	Vigorizador crecimiento	2,50	35,00	
	15	Vitafol 30-10-10 500gr	1,25	18,75	
	4	Vitafol 10-40-10	1,60	6,40	
	29	Vitafol 10-20-30	1,25	36,25	
	5	Humicrop 100 10k	58,00	290,00	
	2	DAP 18-46-0 50k	30,00	60,00	
	8	Abono completo 12-36-12 (libras)	0,56	4,48	
	516	Nitrofosca azul 50k (libras)	0,90	464,40	
	322	Nitrato de Amonio 50k (libras)	0,36	115,92	
	346	Mezclafix 50k (Brenntag) 50k morado (libras)	0,65	224,90	
	396	Yaramila Activa 50k (libras)	0,32	126,72	
	138	Yaramila Complex 50k (libras)	0,64	88,32	
	563	Sembrador 15-30-15 50k (libras)	0,57	320,91	
	9	Sal Mineralizada 20k	20,00	180,00	
	388	Mureato de Potasio 50k (libras)	0,46	178,48	
	5	N-32S 50k	32,00	160,00	
	85	Ureas 50k (libras)	0,26	22,10	
	242	Fernitrok 25k (libras)	0,41	99,22	
	316	Ureas + Azufre 50k (libras)	0,42	132,72	
	172	Fertiquim Sulfato de magnesio 50k (libras)	0,29	49,88	
	122	Nakaphos verde 25k (libras)	0,82	100,04	
	1	Hidrocomplex 25k	36,00	36,00	
	61	Bandejas para semillero	2,00	122,00	
	3	Procan Adultos 4k	5,60	16,80	
	5	Procan Cachorros 2k	4,40	22,00	
	10	Procan Adultos 2k	3,20	32,00	
	4	Hilo 6-1 1k	5,00	20,00	
	9	Hilo 3-1 1k	5,00	45,00	
	6	Hilo para coser sacos 200g	1,20	7,20	
	6	Cinta de Tomatera 1k	3,70	22,20	
	29	Cinta de Abrir 800gr.	4,50	130,50	
	6	Hilo de Abrir por peso	4,80	28,80	
	1015	Rendidor 20-4-28 50k (libras)	0,42	426,30	
	456	Blue Excel 50k (Brenntag) (libras)	0,70	319,20	
	24	Rootex 1k	18,00	432,00	
	2	Nitrato de Calcio 25k	31,00	62,00	
	7	Bomba jacto	78,00	546,00	
	1	Bomba Sprayer	36,00	36,00	
		PASAN			56.012,45

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			56.012,45
		SEMILLAS			
	3	Cebolla Regal 1lb	0,56	1,68	
	11	Acelga 5gr	1,20	13,20	
	13	Cilantro 15gr	1,20	15,60	
	30	Perejil Liso 5gr	1,20	36,00	
	10	Zanahoria Carleston Royal 15gr	1,20	12,00	
	12	Sandia Charlesto Grey 10gr	1,20	14,40	
	8	Rabano 15gr	1,20	9,60	
	2	Tomate milano Tropic 5gr	1,20	2,40	
	8	Alfalfa westar 1lb (agrosad)	4,70	37,60	
	2	Alfalfa SW 8718 (alaska) 1lb	7,00	14,00	
	19	Alpiste 1lb	1,35	25,65	
		Cuentas por Cobrar			35.694,79
	1	Sr. Patricio Agreda	134,00	134,00	
	3	Sra.Esther Aguirre	12,00	12,00	
	4	Sr.Pedro Aguirre	33,65	33,65	
	5	Sr. Wilfrido Alulima	2,25	2,25	
	6	Sr. Alvarez Diego	69,00	69,00	
	7	Sr. José Alvarez	59,10	59,10	
	8	Sr.Vicente Angamarca	4,60	4,60	
	9	Sr. Manuel Arias	27,65	27,65	
	10	Sr. Pepe Arias	224,00	224,00	
	11	Sr. Bolívar Armijos	55,10	55,10	
	13	Sra. Mayra Armijos	465,21	465,21	
	14	Sr. José Barrera	28,00	28,00	
	15	Sr. Daniel Bazaran	107,20	107,20	
	16	Sr. Wilian Bazaran	1.086,00	1.086,00	
	18	Sr.Félix Benitez	40,70	40,70	
	19	Sr. Lorenzo Benitez	94,98	94,98	
	20	Sr. Marco Benitez	71,80	71,80	
	21	Sra. Sandra Benitez	12,75	12,75	
	22	Sr. Vicente Benitez	426,84	426,84	
	23	Sr. Victor Benitez	19,80	19,80	
	24	Sr. Manuel Bonilla	97,80	97,80	
	25	Sra. Rosa Bravo	301,60	301,60	
	26	Sr. Angel Bustamante	35,15	35,15	
	27	Sr. Jorge Cabrera	4.921,21	4.921,21	
	28	Sr. Luis Cabrera	156,40	156,40	
	29	Sra. Elsa Calderón	982,95	982,95	
		PASAN			91.707,24

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			91.707,24
	30	Sra. Rosa Calderón	36,20	36,20	
	31	Sr.Alejandro Calva	19,10	19,10	
	32	Sr. José Calva	36,80	36,80	
	33	Sr. Gregorio Campoverde	40,00	40,00	
	34	Sr Victor Cango	33,40	33,40	
	35	Sr. Franco cañar	235,00	235,00	
	36	Sr. Rubén Cañar	117,00	117,00	
	38	Sr.Silvio Carpio	2,00	2,00	
	39	Sr.Alcivar Carrillo	93,00	93,00	
	41	Sr. Germán Carrillo	80,00	80,00	
	42	Sr. Julián Carrillo	57,00	57,00	
	43	Sr. Nelson Carrillo	612,55	612,55	
	44	Sr. Alonso Carrillo	51,00	51,00	
	45	Sr. Angel Carrión	97,20	97,20	
	46	Sr.Arturo Carrión	42,40	42,40	
	47	Sr. Cosme Carrión	468,90	468,90	
	49	Sra. Julia Carrión	23,00	23,00	
	50	Sr. Alvaro Castillo	90,65	90,65	
	51	Sr. Armando Castillo	7,50	7,50	
	53	Sr.Hortencio Castillo	61,00	61,00	
	54	Sr. Luis Fernando Castillo	19,60	19,60	
	55	Sr. Segundo Castillo	66,05	66,05	
	56	Sr. Bolivar Celi	13,30	13,30	
	58	Sr. Jorge Celi	17,85	17,85	
	59	Sr. Over Celi	80,00	80,00	
	60	Sr. Martín Chamba	294,00	294,00	
	61	Sr. Fredy Chuquimarca	96,70	96,70	
	62	Sr. Jaime Condoy	1.063,30	1.063,30	
	63	Sr. Daniel Córdova	138,80	138,80	
	64	Sr. Diego Còrdova	417,25	417,25	
	65	Sr. Gustavo órdova	637,24	637,24	
	66	Sr. Santos Córdova	796,05	796,05	
	67	Sr. Iván Cuenca	85,00	85,00	
	68	Sr. Claudio Cueva	44,00	44,00	
	69	Sr. Gustavo Cueva	42,70	42,70	
	70	Sr. Hugo Cueva	3,30	3,30	
	71	Sr. Iván Cueva	46,00	46,00	
	72	Sr. Manuel Cueva	136,75	136,75	
	73	Sr. Anibal Diaz	427,80	427,80	
		PASAN			91.707,24

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			91.707,24
	74	Sr. Geovany Erraez	48,19	48,19	
	75	Sr. Manuel Esparza	25,20	25,20	
	76	Sr. Manuel Fernández	145,40	145,40	
	77	Sr. José Flores	68,14	68,14	
	78	Gasosilva	50,50	50,50	
	79	Sr. Roberto Gonzalez	338,55	338,55	
	80	Sr. Gustavo Gonzalez	357,67	357,67	
	81	Sr.Hugo Gonzalez	174,40	174,40	
	82	Sr.Iván Gonzalez	84,00	84,00	
	83	Sr.José Gonzalez	37,20	37,20	
	85	Sr. Roberto Guadalima	193,05	193,05	
	86	Sr.Estanislao Guamán	44,30	44,30	
	88	Sr. Guillermo Guerrero	85,50	85,50	
	89	Sr. Eliceo Guiñaguazo	18,30	18,30	
	90	Sr. José Gutierrez	19,90	19,90	
	91	Sr. Antonio Herrera	241,35	241,35	
	92	Sr.Clotario Herrera	4,00	4,00	
	94	Sr. Ramiro Herrera	886,34	886,34	
	95	Sr. Victor Herrera	133,55	133,55	
	96	Sr. Juan Fernando Hidalgo	94,20	94,20	
	97	Sr. Servio Japón	78,00	78,00	
	98	Sra. María Rosa Jarre	162,55	162,55	
	99	Sr. Polivio Landivar	20,70	20,70	
	100	Sr. Esteban León	257,20	257,20	
	101	Sr. Héctor Lima	47,70	47,70	
	102	Sra. Rosa Loaiza	554,45	554,45	
	104	Sr . Amador Luna	10,00	10,00	
	105	Sr. Juan Luna	310,39	310,39	
	106	Sr. Carlos Macas	2.038,43	2.038,43	
	107	Sr. Miguel Macas	3,35	3,35	
	108	Sr. Naime Macas	1.680,34	1.680,34	
	109	Malca	255,00	255,00	
	110	Sr. Franklin Maldonado	139,95	139,95	
	111	Sr. Fabricio Martinez	61,60	61,60	
	112	Sr. Julio Martinez	225,00	225,00	
	113	Sr. José Matailo	17,00	17,00	
	114	Sr. Amable Maza	131,95	131,95	
	115	Sr. Carlos Maza	66,95	66,95	
	116	SR. Jorge Maza	2.255,50	2.255,50	
		PASAN			91.707,24

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			91.707,24
	117	Sr. Manuel Maza	150,00	150,00	
	118	Sr. Silvio Maza	16,05	16,05	
	119	Sr. Francisco Merino	12,80	12,80	
	120	Sr José Merino	264,15	264,15	
	121	Sr. Nelson Merino	42,00	42,00	
	122	Sra. Luz Montalván	6,30	6,30	
	123	Sr. Franco Narvaez	32,00	32,00	
	124	Sr. Franklin Narvaez	44,40	44,40	
	126	Sr. Rómulo Ordoñez	50,00	50,00	
	127	Sr. Juan Ortega	66,20	66,20	
	128	Sra. Nancy Ortega	120,00	120,00	
	129	Sr. Luis Padilla	39,10	39,10	
	130	Sr. Daniel Palacios	30,00	30,00	
	131	Sr. Rene Paladines	27,10	27,10	
	132	Sr. Franco Paredes	35,00	35,00	
	133	Sr.Angel Parra	4,00	4,00	
	134	Sr. Arcenio Parra	7,00	7,00	
	136	Sr. Gonzalo Pinta	15,60	15,60	
	138	Sr. Javier Placencia	264,95	264,95	
	139	Sr. Jesús Placencia	538,20	538,20	
	140	Sr. Narciso Palcencia	235,25	235,25	
	141	Sr. Leonardo Poma	40,80	40,80	
	142	Sr. Manrique Ponce	100,00	100,00	
	143	Sr Aquilino Quezada	24,00	24,00	
	144	Sr. José Quezada	248,30	248,30	
	146	Sra. Melva Quezada	3,20	3,20	
	147	Sr. Orlando Quezada	35,00	35,00	
	148	Sra. Paulina Quezada	3,40	3,40	
	149	Sr. Quilo Quezada	31,00	31,00	
	150	Sr. Rolando Quezada	35,00	35,00	
	151	Sr. Rubén Quinde	37,00	37,00	
	152	Sr. Alirio Quito	39,60	39,60	
	153	Sra. Antonieta Quizhpe	29,20	29,20	
	154	Sr. Héctor Quizhpe	16,30	16,30	
	155	Sr. Humberto Quizhpe	20,00	20,00	
	156	Sr. Oswaldo Quizhpe	26,90	26,90	
	157	Sra. María Ramirez	46,00	46,00	
	158	Sr. Nicolas Ramirez	21,75	21,75	
	159	Sr Miguel Remache	61,70	61,70	
		PASAN			91.707,24

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			91.707,24
	160	Sr. Francisco Riofrío	14,00	14,00	
	161	Sr. Sergio Riofrío	614,06	614,06	
	162	Sr. Manuel Rivas	166,95	166,95	
	163	Sra. Alejandrina Robalino	86,00	86,00	
	164	Sr. Julio Rodas	90,00	90,00	
	165	Sr. Ramiro Rojas	294,80	294,80	
	166	Sr. Rolando Rojas	36,10	36,10	
	167	Sra. Sugelmira Romero	20,95	20,95	
	168	Sr. Leonardo Ruiz	5,70	5,70	
	169	Sr. Luis Emilio Ruiz	76,00	76,00	
	171	Sr. Victor Ruiz	568,70	568,70	
	172	Sr. José Sánchez	673,20	673,20	
	174	Sr. Juan Sigcho	29,73	29,73	
	175	Sr. Klever Solorzano	119,80	119,80	
	176	Sr. Edgar Soto	59,20	59,20	
	177	Sr.José Soto	20,05	20,05	
	178	Sr. Segundo Soto	11,88	11,88	
	179	Sr. Juan Suarez	114,75	114,75	
	181	Sr. Carlos Torres	21,85	21,85	
	182	Sr. Efrain Torres	37,75	37,75	
	183	Sr. Jorge Torres	57,50	57,50	
	184	Sr. Sergio Torres	46,00	46,00	
	186	Sr. Darwin Uchuari	65,00	65,00	
	187	Sr. Wilmer Uzho	67,25	67,25	
	188	Sr. Pablo Valdivieso	10,80	10,80	
	189	Sr. Angel Villa	12,00	12,00	
	190	Sr. Miguel Villa	30,50	30,50	
	191	Sr. Eduardo Viñamagua	342,76	342,76	
	192	Sr. César Vivanco	18,75	18,75	
5		**Suministros de Oficina**			65,60
	1	Borrador	0,15	0,15	
	1	Corrector	0,45	0,45	
	1	Engranpadora azul	1,50	1,50	
	3	Esferos	0,25	0,75	
	1	Lápiz	0,25	0,25	
	2	Libretines de comprobantes de retención	5,00	10,00	
	5	Libretines de facturas	10,00	50,00	
	1	Perforadora azul	1,20	1,20	
	1	Resaltador	0,50	0,50	
		PASAN			91.772,84

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

Nº	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		VIENEN			91.772,84
	1	Tijera	0,80	0,80	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			**91.772,84**
		ACTIVO NO CORRIENTE			
6		**Muebles y Enseres**			2.702,00
	1	Escritorio de madera	300,00	300,00	
	1	Mesa plástica	20,00	20,00	
	5	Perchas de madera	100,00	500,00	
	2	Sillas grandes	14,00	28,00	
	3	Taburetes	18,00	54,00	
	3	Vitrinas medianas	600,00	1.800,00	
7		**Equipo de Oficina**			103,00
	1	Balanza grande	30,00	30,00	
	1	Balanza Pequeña	18,00	18,00	
	1	Calculadora	10,00	10,00	
	1	Teléfono	45,00	45,00	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			**2.805,00**
		TOTAL ACTIVO			**94.577,84**
		PASIVO			
		PASIVO CORRIENTE			
8		**Cuentas por Pagar**			2.389,07
		Agripac S.A.	613,30	613,30	
		Brentang Ecuador	582,76	582,76	
		Ecuaquímica	430,00	430,00	
		DÍA. Cía. Ltda.	603,56	603,56	
		Solinag	159,45	159,45	
		Intereses por Pagar		325,99	325,99
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			**2.715,06**
		PASIVO NO CORRIENTE			
9		**Préstamo Bancario por Pagar**			4.399,96
		Banco de Loja	4.399,96	4.399,96	
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			**4.399,96**
		TOTAL PASIVO			**7.115,02**
		PATRIMONIO			
10		Capital		**87.462,82**	87.462,82
		TOTAL PATRIMONIO			**87.462,82**
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			**94.577,84**

F. GERENTE

F.CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DE 2008

1	**ACTIVOS**		
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**		
1.1.1	Caja	896,00	
1.1.2	Bancos	2.565,40	
1.1.3	Inventario de Mercaderías	52.551,05	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	35.694,79	
1.1.6	Útiles de Oficina	65,60	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		91.772,84
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTES**		
1.2.1	Muebles y Enseres	2.702,00	
1.2.3	Equipo de Oficina	103,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.805,00
	TOTAL ACTIVO		**94.577,84**
2	**PASIVOS**		
2.1	**PASIVO CORRIENTE**		
2.1.1	Cuentas por Pagar	2.389,07	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE		2.389,07
2.2	**PASIVO NO CORRIENTE**		
2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo	4.399,96	
2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo	325,99	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		4.725,95
	TOTAL PASIVO		7.115,02
3	**PATRIMONIO**		
3.1	**CAPITAL**		
3.1.1	Capital Social	87.462,82	
	TOTAL PATRIMONIO		87.462,82
	TOTAL PASIVOS Y PARTRIMONIO		**94.577,84**

f. _____ f. _____

GERENTE **CONTADORA**

LIBRO DIARIO

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 1

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		El Almacén Agropecuario "El Campo" de la				
		la ciudad de Catamayo inicia sus opera-				
		ciones el 01 de Octubre de 2008 con los si-				
		guientes bienes, valores, derechos y obli-				
		gaciones:				
01/10/2008		**1**	1⁄1			
	1.1.1	Caja			896,00	
	1.1.2	Bancos			2.565,40	
	1.1.3	Inventario de Mercaderías			52.551,05	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			35.694,79	
	1.1.6	Suministros de Oficina			65,60	
	1.2.1	Muebles y Enseres			2.702,00	
	1.2.3	Equipo de Oficina			103,00	
	2.1.1	Cuentas por Pagar				2.389,07
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo				4.399,96
	2.2.2	Intereses por Pagar				325,99
	3.1.1	Capital				87.462,82
		P/r Estado de Situación Inicial				
01/10/2008		**2**	1⁄2			
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			293,17	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			46,68	
	1.1.1	Caja				339,85
		P/r Pago de cuota del Préstamo				
03/10/2008		**3**	1⁄3			
	1.1.1	Caja			1.430,83	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.430,83
		Sr. Fredy Armijos		154,93		
		Sr. Cristobal Troya		50,00		
		Sr. Manuel Maza		150,00		
		Sr. José Matailo		17,00		
		Sr. Pedro Aguirre		33,65		
		Sr. Over Celi		20,00		
		Sr. Félix Benitez		40,70		
		Sr. Héctor Lima		40,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		2,25		
		Sr. Luis Emilio Ruíz		76,00		
		Sr. Armando Castillo		7,50		
		PASAN			96.348,52	96.348,52

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 2

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			96.348,52	96.348,52
		Sr. Daniel Córdova		138,80		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
06/10/2008		**4**	2/4			
	1.1.2	Bancos			1.250,50	
	1.1.1	Caja				1.250,50
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco de				
		Loja				
07/10/2008		**5**	2/5			
	1.1.1	Caja			2.848,81	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			1.318,25	
	4.1.1	Ventas				4.166,91
	4.1.1.1	Ventas 0%		4.165,66		
	4.1.1.2	Ventas 12%		1,25		
	2.1.6	IVA Cobrado				0,15
		P/r Venta de mercadería según anexo 1				
08/10/2008		**6**	2/6			
	1.1.2	Bancos			2.848,81	
	1.1.1	Caja				2.848,81
		P/r Depósito el valor de la venta anterior				
09/10/2008		**7**	2/7			
	1.1.1	Caja			709,80	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				709,80
		Sr. Luis E. Ruiz		11,75		
		Sr. Humberto Carrión		40,00		
		Sr. Cristóbal Troya		20,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		20,00		
		Sr. Julio Rodas		90,00		
		Sra. Antonieta Quizhpe		35,75		
		Sr. Héctor Lima		36,90		
		Sra. Luz Montalván		125,60		
		Sr. Tito Suing		100,00		
		Sr. Victor Benítez		19,80		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
10/10/2008		**8**	2/8			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			1.626,06	
		PASAN			106.950,75	105.324,69

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 3

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			106.950,75	105.324,69
		Agripac S.A.		613,30		
		Brentang Ecuador		582,76		
		Ecuaquímica		430,00		
	1.1.2	Bancos				1.626,06
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº 1680				
10/10/2008		**9**	3/9			
	1.1.2	Bancos			1.446,28	
	1.1.1	Caja				1.446,28
		P/r Depósito del dinero existente en caja				
13/10/2008		**10**	3/10			
	1.1.1	Caja			1.079,80	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.079,80
		Sr. Alejandro Calva		6,45		
		Sr. Cristóbal Troya		10,00		
		Sr. Félix Benitez		56,65		
		Sr. Rubén Quinde		37,30		
		Sr. Agustín Herrera		100,00		
		Sr. Arcenio Benítez		62,00		
		Sr. Miguel Remache		63,00		
		Sr. Ramiro Rojas		100,00		
		Sr. Polivio Landivar		15,60		
		Sr. Segundo Castillo		66,05		
		Sr. Tito Suing		50,00		
		Sr. Carlos Macas		500,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
13/10/2008		**11**	3/11			
	1.1.9	Publicidad Prepagada			60,00	
	1.1.7	IVA Pagado			7,20	
	1.1.1	Caja				66,60
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,60
		P/r La publicidad de 2 meses				
15/10/2008		**12**	3/12			
	6.1.1	Compras			11.499,42	
	6.1.1.1	Compras 0%		11.499,42		
	1.1.1	Caja				741,99
		PASAN			121.043,45	110.286,02

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 4

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			121.043,45	110.286,02
	2.1.1	Cuentas por Pagar				10.342,42
	6.1.2	Descuento en Compras				303,05
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				111,96
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 1				
15/10/2008		**13**	4/13			
	1.1.1	Caja			4.748,54	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.539,50	
	4.1.2	Descuento en Ventas			170,41	
	4.1.1	Ventas				8.450,91
	4.1.1.1	Ventas 0%		8.388,00		
	4.1.1.2	Ventas 12%		62,91		
	2.1.6	IVA Cobrado				7,54
		P/r Venta de mercadería según anexo 2				
15/10/2008		**14**	4/14			
	1.1.2	Bancos			4.748,54	
	1.1.1	Caja				4.748,54
		P/r Depósito del valor de la venta anterior				
19/10/2008		**15**	4/15			
	1.1.1	Caja			2.313,54	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.313,54
		Sr. Miguel Macas		3,35		
		Sr. Victor Benítez		48,25		
		Sr. Carlos Macas		500,00		
		Sr. Anibal Díaz		427,80		
		Sr. Gustavo Cueva		42,70		
		Sr. Rómulo Ordóñez		50,00		
		Sr. René Gonzáles		41,60		
		Sr. José Matailo		31,35		
		Sr. Juan Luna		210,39		
		Sr. José Merino		164,15		
		Sr. Ramiro Herrera		160,00		
		Sr. Over Celi		20,00		
		Sr. Tito Suing		100,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		126,70		
		PASAN			136.563,98	136.563,98

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 5

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			136.563,98	136.563,98
		Sra. Rosa Bravo		140,00		
		Sra. María Rosa Jarre		162,55		
		Sr. Bolívar Armijos		55,10		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
19/10/2008		**16**	5/16			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			763,01	
		DÍA. Cía. Ltda.		603,56		
		Solinag		159,45		
	1.1.2	Bancos				763,01
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº 1683				
23/10/2008		**17**	5/17			
	1.1.2	Bancos			1.950,25	
	1.1.1	Caja				1.950,25
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
23/10/2008		**18**	5/18			
	5.1.4	Servicios Básicos			26,04	
	5.1.4.1	Luz Eléctrica		12,80		
	5.1.4.2	Agua		13,24		
	1.1.1	Caja				25,91
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,13
		P/r Pago de servicios básicos mes Septiembre.				
23/10/2008		**19**	5/19			
	5.1.5	Gasto Teléfono			13,44	
	1.1.7	IVA Pagado			1,61	
	1.1.1	Caja				14,78
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%				0,27
		P/r Pago de Teléfono mes de Septiembre				
23/10/2008		**20**	5/20			
	1.1.1	Caja			2.765,98	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.302,50	
	4.1.1	Ventas				6.068,48
	4.1.1.1	Ventas 0%		6.068,48		
		P/r Venta de mercadería según anexo 3				
23/10/2008		**21**	5/21			
		PASAN			145.386,81	145.386,81

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 6

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			145.386,81	145.386,81
	1.1.2	Bancos			2.765,98	
	1.1.1	Caja				2.765,98
		P/r Depósito del valor de la venta anterior				
25/10/2008		**22**	6/22			
	1.1.1	Caja			1.972,45	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.972,45
		Sr. Geovany Erraez		40,00		
		Sr. Juan Luna		100,00		
		Sr. Pedro Aguirre		27,00		
		Sr. Ivan Gonzáles		84,00		
		Sr. Cristóbal Troya		27,15		
		Sr. Héctor Lima		34,80		
		Sr. José Sánchez		482,35		
		Sr. Luis Cabrera		156,40		
		Sr. Alfonso Carrión		50,00		
		Sr. Amador Luna		10,00		
		Sr. Tito Suing		100,00		
		Sra. Sugermira Romero		20,95		
		Sr. Silvio Maza		16,05		
		Sr. Hugo Gonzáles		74,10		
		Sra. Nancy Ortega		120,00		
		Sr. Ever Benítez		30,00		
		Sr. Esteban León		257,20		
		Sr. Victor Benítez		77,10		
		Sr. Fabricio Benítez		61,60		
		Sr. Diego Córdova		200,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
30/10/2008		**23**	6/23			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			4.163,30	
		Brenntag Ecuador		3.812,20		
		Distribuidora Agrícola		351,10		
	1.1.2	Bancos				4.163,30
		P/r Pago a proveedores según Ch.1685 1688				
30/10/2008		**24**	6/24			
	1.1.1	Caja			1.992,90	
		PASAN			156.281,44	154.288,54

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 7

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			156.281,44	154.288,54
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.992,90
		Sr. Jorge Maza		534,10		
		Sra. Fany López		22,00		
		Sr. Pablo Valdivieso		10,80		
		Sr. Eliceo Guiñaguazo		18,30		
		Sr. Rolando Quezada		35,00		
		Sr. Ever Benítez		4,90		
		Sr. José Merino		100,00		
		Sr. Anibal Díaz		700,00		
		Sr. Luis E. Ruíz		43,20		
		Sr. Franco Narvaez		32,00		
		Sr. Amable Maza		86,00		
		Sr. Hortencio Castillo		61,00		
		Sr. Ramiro Herrera		160,00		
		Sr. Manuel Cueva		126,00		
		Sr. Cristobal Troya		51,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
31/10/2008		**25**	7/25			
	6.1.1	Compras			9.642,81	
	6.1.1.1	Compras 0%		9.642,81		
	1.1.1	Caja				1.185,74
	2.1.1	Cuentas por Pagar				8.168,19
	4.1.2	Descuento en Compras				194,40
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				94,48
		P/r Compra de mercadería según anexo 2				
31/10/2008		**26**	7/26			
	1.1.2	Bancos			3.373,42	
	1.1.1	Caja				3.373,42
		P/r Depósito del dinero existente en caja				
31/10/2008		**27**	7/27			
	1.1.1	Caja			8.299,97	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			2.295,03	
	4.1.2	Descuento en Ventas			151,72	
	4.1.1	Ventas				10.742,00
		PASAN			180.044,39	180.039,67

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 8

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			180.044,39	180.039,67
	4.1.1.1	Ventas 0%		10.702,64		
	4.1.1.2	Ventas 12%		39,36		
	2.1.6	IVA Cobrado				4,72
		P/r Venta de mercadería según anexo 4				
31/10/2008		**28**	8⁄28			
	5.1.1	Sueldos y Salarios			550,00	
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales			125,02	
	5.1.2.1	Decimo Tercer Sueldo		45,84		
	5.1.2.2	Decimo Cuarto Sueldo		33,34		
	5.1.2.3	Fondos de Reserva		45,84		
	5.1.3	Aporte Patronal			66,83	
	2.1.2	IESS por Pagar				118,26
	2.1.2.1	Aporte Personal		51,43		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		66,83		
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar				125,02
	2.1.3.1	Decimo Tercer Sueldo		45,84		
	2.1.3.2	Decimo Cuarto Sueldo		33,34		
	2.1.3.3	Fondos de Reserva		45,84		
	1.1.1	Caja				498,57
		P/r pago de sueldo del mes de Octubre				
31/10/2008		**29**	8⁄29			
	2.1.6	IVA Cobrado			12,41	
	5.1.8	Gasto Factor Proporcional			8,78	
	2.1.7	IVA por Pagar				12,38
	1.1.7	IVA Pagado				8,81
		P/r La liquidación del IVA del mes de Octubre				
01/11/2008		**30**	8⁄30			
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			296,28	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			43,57	
	1.1.1	Caja				339,85
		P/r Pago de cuota del Préstamo				
01/11/2008		**31**	8⁄31			
	1.1.2	Bancos			6.183,00	
	1.1.1	Caja				6.183,00
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
		PASAN			187.330,28	187.330,28

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 9

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			187.330,28	187.330,28
06/11/2008		**32**	8⁄32			
	1.1.1	Caja			1.403,81	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.403,81
		Sr. Vismar Maza		100,00		
		Sr. Victor Benítez		25,00		
		Sr. Pedro Aguirre		40,20		
		Sr. Marco Benítez		81,25		
		Sr. Fredy Armijos		302,21		
		Sr. Francisco Merino		8,10		
		Sr. Vicente Benítez		46,00		
		Sr. Iván Gonzáles		21,95		
		MALCA		356,70		
		Sr. Julio Rodas		31,60		
		Sr. Alcides Pinta		22,30		
		Sr. Luis F. Castillo		20,00		
		Sr. José Flores Acaro		100,00		
		Sr. José Matailo		18,40		
		Sr. Wilrido Alulima		128,50		
		Sr. Paulina Calderon		22,40		
		Sr. Tito Suing		70,10		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
07/11/2008		**33**	9⁄33			
	1.1.1	Caja			3.504,50	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			2.629,29	
	4.1.2	Descuento en Ventas			150,30	
	4.1.1	Ventas				6.283,94
	4.1.1.1	Ventas 0%		6.282,69		
	4.1.1.2	Ventas 12%		1,25		
	2.1.6	IVA Cobrado				0,15
		P/r Venta de mercadería según anexo 5				
07/11/2008		**34**	9⁄34			
	1.1.2	Bancos			6.186,86	
	1.1.1	Caja				6.186,86
		P/r Depósito del dinero existente en caja				
14/11/2008		**35**	9⁄35			
	1.1.1	Caja			4.011,01	
		PASAN			205.216,05	201.205,04

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 10

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			205.216,05	201.205,04
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				4.011,01
		Sr. Manuel Fernandez		25,00		
		Sr. Rómulo Ordóñez		78,85		
		Sr. Luis Cabrera		20,00		
		Sra. Mayra Armijos		200,00		
		Sr. Hugo Gonzáles		132,50		
		Sr. Wiliam Bazaran		25,00		
		Sr. Sergio Riofrío		600,00		
		Sr. Orlando Quezada		35,00		
		Sr. Angel Villa		12,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		150,00		
		Sr. Tito Suing		100,00		
		Sr. Victor Benítez		726,34		
		Sr. Rolando Rojas		30,00		
		Sr. Vicente Angamarca		106,50		
		Sr. Franco Aguilar		200,00		
		Sr. Luis Cabrera		88,50		
		Sr. Ruben Quinde		326,82		
		Sr. Manrique Ponce		37,00		
		Sr. Manuel Esteban		100,00		
		Sr. José Barrera		60,00		
		Sr. Alcides Pinda		28,00		
		Sr. Lorenzo Benitez		20,70		
		Sr. Héctor Lima		50,00		
		Sr. Vicente Benitez		62,30		
		Sr. Jaime Condoy		61,00		
		Sr. Gasolinera Castillo		500,00		
		Sra. Rosa Loaiza		132,20		
		Sr. Over Celi		100,00		
		P/r Cobro a clientes de mercadería a crédito				
14/11/2008		**36**	10/36			
	1.1.1	Caja			4.811,88	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.485,45	
	4.1.2	Descuento en Ventas			102,62	
	4.1.1	Ventas				8.399,35
		PASAN			213.616,00	213.615,40

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 11

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			213.616,00	213.615,40
	4.1.1.1	Ventas 0%		8.394,35		
	4.1.1.2	Ventas 12%		5,00		
	2.1.6	IVA Cobrado				0,60
		P/r Venta de mercadería según anexo 6				
14/11/2008		**37**	11⁄37			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			3.514,59	
		Agripac S.A		475,44		
		Profiandina		1.729,93		
		Dia Cia. Ltda.		700,66		
		Ecuaquímica		608,56		
	1.1.2	Bancos				3.514,59
		P/r Pago a proveedores según Ch.1690 - 1697				
15/11/2008		**38**	11⁄38			
	6.1.2	Transporte en Compras			181,50	
	1.1.7	IVA Pagado			21,78	
	1.1.1	Caja				201,46
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				1,82
		P/r Pago por transporte a la Cooperativa				
		Vencedores del Valle				
15/11/2008		**39**	11⁄39			
	1.1.2	Bancos			4.811,88	
	1.1.1	Caja				4.811,88
		P/r Depósito el valor de la venta día anterior				
15/11/2008		**40**	11⁄40			
	6.1.1	Compras			11.509,24	
	6.1.1.1	Compras 0%		11.509,24		
	1.1.1	Caja				1.136,78
	2.1.1	Cuentas por Pagar				9.797,94
	6.1.2	Descuento en Compras				464,07
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				110,45
		P/r Compra de mercadería s/anexo 3				
15/11/2008		**41**	11⁄41			
	2.1.2	IESS por Pagar			118,26	
	2.1.2.1	Aporte Personal		51,43		
		PASAN			233.773,25	233.654,99

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 12

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			233.773,25	233.654,99
	2.1.2.2	Aporte Patronal		66,83		
	1.1.1	Caja				118,26
		P/r Pago al IESS del mes de Octubre				
20/11/2008		**42**	12/42			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			6.601,24	
		Alaska		653,80		
		Agrosad		217,90		
		Interoc S.A.		331,65		
		Arteagro		593,64		
		Febres Cordero		155,03		
		Distribuidora Agrícola		417,93		
		Dia Cia. Ltda.		402,07		
		Ecuaquímica		310,46		
		Brenntag Ecuador		3.518,76		
	1.1.2	Bancos				6.601,24
		P/r Pago a proveedores según Ch. 1698 - 1709				
20/11/2008		**43**	12/43			
	1.1.1	Caja			2.122,40	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.122,40
		Sr. Rómulo Ordóñez		38,00		
		Sr. Kléver Solórzano		119,80		
		Sr. Nelson Carrillo		119,00		
		Sr. Miguel Remache		61,70		
		Sr. Jorge Maza		196,20		
		Sr. Silvio Maza		37,60		
		Sr. Carlos Maza		30,00		
		Sra. Antonieta Quizhpe		29,20		
		Sr. Angel Villa		168,00		
		Sr. Alejandro Calva		13,90		
		Sr. Quilo Quezada		31,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		150,00		
		Sr. Ramiro Herrera		160,00		
		Sr. Vicente Angamarca		100,00		
		Sr. Nelson Merino		42,00		
		Sr. Daniel Bazaran		107,30		
		PASAN			242.496,89	242.496,89

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 13

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			242.496,89	242.496,89
		Sr. Diego Córdova		100,00		
		Sr. César Vivanco		18,75		
		Sr. Manuel Arias		27,60		
		Sra. Fany Lopez		100,00		
		Sr. Diego Alvarez		40,00		
		Sr. José Gonzáles		37,20		
		Sr. Victor Herrera		60,00		
		Sr. Segundo Castillo		23,65		
		Sr. Manuel Cueva		198,10		
		Sr. Manuel Bonilla		97,80		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
22/11/2008		**44**	13/44			
	5.1.4	Servicios Básicos			23,23	
	5.1.4.1	Luz Eléctrica		11,72		
	5.1.4.2	Agua		11,51		
	1.1.1	Caja				23,11
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,12
		P/r Pago de servicios básicos mes de Octubre				
22/11/2008		**45**	13/45			
	5.1.5	Gasto Teléfono			13,44	
	1.1.7	IVA Pagado			1,61	
	1.1.1	Caja				14,78
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%				0,27
		P/r Pago de Teléfono del mes de Octubre				
22/11/2008		**46**	13/46			
	1.1.1	Caja			2.897,98	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.372,88	
	4.1.2	Descuento en Ventas			92,50	
	4.1.1	Ventas				6.361,46
	4.1.1.1	Ventas 0%		6.345,66		
	4.1.1.2	Ventas 12%		15,80		
	2.1.6	IVA Cobrado				1,90
		P/r Venta de mercadería según anexo 7				
22/11/2008		**47**	13/47			
	1.1.2	Bancos			4.768,00	
		PASAN			253.666,53	248.898,53

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 14

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			253.666,53	248.898,53
	1.1.1	Caja				4.768,00
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
24/11/2008		**48**	14/48			
	1.1.1	Caja			1.418,09	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.418,09
		Sr. Rómulo Ordoñez		19,20		
		Sr. Claudio Cueva		31,00		
		Sr. Over Celi		20,00		
		Sr. Julio Rodas		22,65		
		Sr. Rolando Quezada		12,50		
		Sr. Manuel Esparza		25,20		
		Sr. José Merino		57,65		
		Sr. Hugo Gonzáles		160,85		
		Sr. Ivan Gonzáles		65,75		
		Sr. Rómulo Ordoñez		254,74		
		Sr. Cristobal Troya		60,00		
		Sr. Manuel Cueva		80,00		
		Sr. Sergio Torres		46,00		
		Sr. Carlos Maza		36,95		
		Sr. Kilo Quezada		33,50		
		Sr. Diego Córdova		200,00		
		Sr. Miguel Villa		20,00		
		Sr. Hortencio Castillo		10,60		
		MALCA		255,00		
		Sra. Melva Quezada		3,20		
		P/r Cobro a clientes de mercadería a crédito				
24/11/2008		**49**	14/49			
	2.1.7	IVA por Pagar			12,38	
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%			207,17	
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%			0,27	
	1.1.1	Caja				219,82
		P/r Pago de impuesto del mes de Octubre				
29/11/2008		**50**	14/50			
	1.1.2	Bancos			3.550,00	
		PASAN			258.854,44	255.304,44

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 15

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			258.854,44	255.304,44
	1.1.1	Caja				3.550,00
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
29/11/2008		**51**	15/51			
	1.1.1	Caja			1.480,87	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.480,87
		Sr. Fabricio Martínez		200,00		
		Sr. Luis Ruiz		300,00		
		Sr. Vicente Angamarca		110,00		
		Sr. Lorenzo Benítez		44,98		
		Sra. Fany López		50,00		
		Sr. Alcides Pinta		6,50		
		Sr. Segundo Soto		11,88		
		Sr. Luis Castillo		27,00		
		Sr. Juan Suárez		46,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		200,55		
		Sr. Santos Córdova		100,00		
		Sr. Rómulo Ordóñez		24,00		
		Sr. Cristobal Troya		29,75		
		Sra. Mayra Armijos		265,21		
		Sr. Darwin Uchuari		65,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
30/11/2008		**52**	15/52			
	6.1.1	Compras			9.930,61	
	6.1.1.1	Compras 0%		9.930,61		
	1.1.1	Caja				1.149,15
	2.1.1	Cuentas por Pagar				8.329,06
	6.1.2	Descuento en Compras				356,66
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				95,74
		P/r Compra de mercadería según anexo 4				
30/11/2008		**53**	15/53			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			4.231,51	
		Dia Cia. Ltda.		513,62		
		Agripac S.A.		591,31		
		Adicen		332,41		
		Davet		136,90		
		Ecuaquímica		461,11		
		PASAN			274.497,43	270.265,92

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 16

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			274.497,43	270.265,92
		Interoc S.A.		193,05		
		Profiandina		1.542,19		
		Arteagro		460,92		
	1.1.2	Bancos				4.231,51
		P/r Pago a los proveedores Ch. 1712 -1724				
30/11/2008		**54**	16/54			
	1.1.1	Caja			7.150,37	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			4.275,29	
	4.1.1	Ventas				11.425,66
	4.1.1.1	Ventas 0%		11.425,66		
		P/r Venta de mercadería según anexo 8				
30/11/2008		**55**	16/55			
	5.1.1	Sueldos y Salarios			550,00	
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales			125,02	
	5.1.2.1	Decimo Tercer Sueldo		45,84		
	5.1.2.2	Decimo Cuarto Sueldo		33,34		
	5.1.2.3	Fondos de Reserva		45,84		
	5.1.3	Aporte Patronal			66,83	
	2.1.2	IESS por Pagar				118,26
	2.1.2.1	Aporte Personal		51,43		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		66,83		
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar				125,02
	2.1.3.1	Decimo Tercer Sueldo		45,84		
	2.1.3.2	Decimo Cuarto Sueldo		33,34		
	2.1.3.3	Fondos de Reserva		45,84		
	1.1.1	Caja				498,57
		P/r pago de sueldo del mes de Noviembre				
30/11/2008		**56**	16/56			
	2.1.6	IVA Cobrado			2,65	
	5.1.8	Gasto Factor Proporcional			23,37	
	2.1.7	IVA por Pagar				2,63
	1.1.7	IVA Pagado				23,39
		P/r La liquidación del IVA del mes de No-				
		viembre				
01/12/2008		**57**	16/57			
		PASAN			286.690,96	286.690,96

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 17

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			286.690,96	286.690,96
	1.1.2	Bancos			6.694,10	
	1.1.1	Caja				6.694,10
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
01/12/2008		**58**	17/58			
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			301,52	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			35,66	
	1.1.1	Caja				337,18
		P/r Pago de cuota del Préstamo				
05/12/2008		**59**	17/59			
	6.1.4	Transporte en Compras			23,00	
	1.1.7	IVA Pagado			2,76	
	1.1.1	Caja				25,53
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,23
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
05/12/2008		**60**	17/60			
	1.1.9	Publicidad Prepagada			60,00	
	1.1.7	IVA Pagado			7,20	
	1.1.1	Caja				66,60
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,60
		P/r La publicidad de 2 meses				
07/12/2008		**61**	17/61			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			3.905,81	
		Brenntag Ecuador		1.587,72		
		Ecuaquímica		2.318,09		
	1.1.2	Bancos				
		P/r Pago a los proveedores Ch. Nº 1726 - 1727				3.905,81
07/12/2008		**62**	17/62			
	1.1.1	Caja			4.983,49	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.362,03	
	4.1.2	Descuento en Ventas			37,94	
	4.1.1	Ventas				8.374,69
	4.1.1.1	Ventas 0%		8.301,65		
	4.1.1.2	Ventas 12%		73,04		
	2.1.6	IVA Cobrado				8,77
		P/r Venta de mercadería según anexo 9				
07/12/2008		**63**	17/63			
		PASAN			306.104,47	306.104,47

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 18

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			306.104,47	306.104,47
	1.1.1	Caja			4.985,78	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				4.985,78
		Sr. Arcenio Parra		7,00		
		Sr. Vicente Benítez		241,00		
		Sr. Anibal Diaz		800,00		
		Gasosilva		50,50		
		Sr. Carlos Macas		800,00		
		Sr. Alejandro Calva		26,50		
		Sra. Maria Rosa Jarre		536,90		
		Sr. Manuel Cueva		50,00		
		Sr. Oswaldo Quizphe		26,90		
		Sr. Gonzalo Pinta		7,40		
		Sra. Fany Lopez		65,82		
		Sr. Manuel Bonilla		30,00		
		Sr. Juan Suarez		80,00		
		Sr. Hector Lima		97,80		
		Sr. Segundo Soto		11,25		
		Sr. Félix Benitez		29,50		
		Sr. Javier Placencia		180,00		
		Sr. Narciso Placencia		264,95		
		Sr. Jorge Luis Torres		57,50		
		Sr. Fredy Armijos		911,77		
		Sr. Carlos Torres		21,85		
		Sr. Diego Alvarez		29,00		
		Sr. Ivan Gonzales		230,00		
		Sra. Julia Carrión		23,00		
		Sr. Tito Suing		50,00		
		Sr. José Flores		68,14		
		Sra. Rosa Bravo		170,00		
		Sr. Manuel Cueva		100,00		
		Sr. Julio Rodas		19,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
07/12/2008		**64**	18/64			
	1.1.2	Bancos			9.969,27	
	1.1.1	Caja				9.969,27
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco de				
		Loja lo recaudado del día				
		PASAN			321.059,52	321.059,52

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 19

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			321.059,52	321.059,52
15/12/2008		**65**	18/65			
	1.1.1	Caja			2.745,81	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.745,81
		Sr. Alejandro Calva		16,00		
		Sr. Daniel Bazaran		28,35		
		Sr. René Gonzales		78,60		
		Sr. Victor Benítez		65,96		
		Sra. María Ramirez		46,00		
		Sr. José Gutierrez		19,90		
		Sr. Wilfrido alulima		307,80		
		Sr. Ever Benítez		150,00		
		Sr. Juan Ortega		66,80		
		Sr. Brayan Criollo		3,50		
		Sr. Hortencio Castillo		19,60		
		Sr. Amable Maza		100,00		
		Sr. Gonzalo Pinta		15,00		
		Sr. Lorenzo Benitez		50,00		
		Sr. Leonardo Ruiz		5,70		
		Sr. Alcides Pinta		23,00		
		Sr. José Quezada		100,00		
		Sr. Juan Suárez		100,00		
		Sr. Darwin Uchuari		25,00		
		Sr. Bolívar Armijos		92,50		
		Sr. Polivio Landivar		20,70		
		Sr. Anibal Diaz		700,00		
		Sr. Vicente Benitez		150,00		
		Sr. Victor Cango		213,40		
		Sr. Manuel Cueva		200,00		
		Sr. Rolando Quezada		38,50		
		Sr. Fabricio Martinez		96,70		
		Sr. Francisco Merino		12,80		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
15/12/2008		**66**	19/66			
	2.1.2	IESS por Pagar			118,26	
	2.1.2.1	Aporte Personal		51,43		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		66,83		
	1.1.1	Caja				118,26
		PASAN			323.923,59	323.923,59

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 20

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			323.923,59	323.923,59
		P/r Pago al IESS correspondiente al mes de				
		Noviembre				
15/12/2008		**67**	20/67			
	6.1.1	Compras			8.408,26	
	6.1.1.1	Compras 0%		8.408,26		
	1.1.1	Caja				683,44
	2.1.1	Cuentas por Pagar				7.254,82
	6.1.2	Descuento en Compras				389,82
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				80,18
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 5				
15/12/2008		**68**	20/68			
	1.1.1	Caja			3.122,32	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			4.666,71	
	4.1.1	Ventas				7.789,03
	4.1.1.1	Ventas 0%		7.789,03		
		P/r Venta de mercadería según anexo 10				
16/12/2008		**69**	20/69			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			9.793,42	
		Alaska		860,91		
		Interoc S.A.		693,50		
		Sr. Febres Cordero		457,15		
		Dia Cia Ltda		1.047,96		
		Ecuaquímica		1.040,89		
		Solinag		942,00		
		Arteagro		849,73		
		Brenntag Ecuador		3.756,74		
		Distribuidora Agricola		144,54		
	1.1.2	Bancos				9.793,42
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1728-1741				
16/12/2008		**70**	20/70			
	6.1.4	Transporte en Compras			25,00	
	1.1.7	IVA Pagado			3,00	
	1.1.1	Caja				27,75
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,25
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
		PASAN			349.942,30	349.942,30

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 21

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			349.942,30	349.942,30
22/12/2008		**71**	20/71			
	6.1.4	Transporte en Compras			20,00	
	1.1.7	IVA Pagado			2,40	
	1.1.1	Caja				22,20
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,20
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
22/12/2008		**72**	21/72			
	2.1.7	IVA por Pagar			2,63	
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%			208,13	
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%			0,27	
	1.1.1	Caja				211,03
		P/r Pago de impuesto mes de Noviembre				
23/12/2008		**73**	21/73			
	1.1.2	Bancos			5.082,83	
	1.1.1	Caja				5.082,83
		P/r Depósito del dinero existente en caja				
23/12/2008		**74**	21/74			
	1.1.1	Caja			3.422,27	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				3.422,27
		Sr. Daniel Palacios		30,00		
		Sr. Efrain Torres		37,75		
		Sr. Angel Parra		4,00		
		Sr. René Paladines		27,10		
		Sr. Gonzalo Pinta		20,40		
		Sra. Antonieta Quizhpe		21,55		
		Sr. Tito Suing		40,00		
		Sr. Alirio Quito		39,60		
		Sr. Javier Placensia		170,00		
		Sr. Alvaro Castillo		90,65		
		Sr. Anibal Diaz		900,00		
		Sr. Alejandro Calva		15,40		
		Sr. Luis Sarango		6,30		
		Sr. Cristobal Troya		40,00		
		Sr. Estannislao Guaman		44,30		
		Sr. Héctor Lima		20,00		
		Sr. Julio Rodas		123,00		
		PASAN		1.630,05	358.680,83	358.680,83

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 22

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			358.680,83	358.680,83
		Sr. José Quezada		100,30		
		Sr. Ramiro Rojas		294,80		
		Sr. Willan Bazaran		271,00		
		Sra. Julia Carrión		35,65		
		Sr. Maximo Ruiz		18,00		
		Sr. Rómulo Ordóñez		101,50		
		Sr. Gustavo González		357,67		
		Sr. Manuel Cueva		356,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		257,30		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
23/12/2008		**75**	22/75			
	1.1.1	Caja			7.314,22	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.720,91	
	4.1.1	Ventas				11.034,65
	4.1.1.1	Ventas 0%		11.030,63		
	4.1.1.2	Ventas 12%		4,02		
	2.1.5	IVA Cobrado				0,48
		P/r Venta de mercadería según anexo 11				
24/12/2008		**76**	22/76			
	5.1.4	Servicios Básicos			19,77	
	5.1.4.1	Luz Eléctrica		7,55		
	5.1.4.2	Agua		12,22		
	1.1.1	Caja				19,69
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,08
		P/r Pago de servicios básicos correspon-				
		diente al mes de Noviembre				
24/12/2008		**77**	22/77			
	5.1.5	Gasto Teléfono			12,32	
	1.1.7	IVA Pagado			1,48	
	1.1.1	Caja				13,55
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%				0,25
		P/r Pago de teléfono del mes de Noviembre				
24/12/2008		**78**	22/78			
	6.1.4	Transporte en Compras			23,00	
	1.1.7	IVA Pagado			2,76	
	1.1.1	Caja				25,53
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,23
		PASAN			369.775,29	369.775,29

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 23

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			369.775,29	369.775,29
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
24/12/2008		**79**	22/79			
	1.1.2	Bancos			6.380,90	
	1.1.1	Caja				6.380,90
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
31/12/2008		**80**	23/80			
	1.1.1	Caja			2.886,75	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.886,75
		Sr. Vicente Pinta		17,95		
		Sr. Luis Cabrera		712,21		
		Sr. José Calva		36,80		
		Sr. Segundo Soto		15,55		
		Sr. Diego Córdova		200,00		
		Sr. Anibal Díaz		600,00		
		Sr. Moises Herrera		54,05		
		Sr. Gonzalo Pinta		19,70		
		Sr. Juan Suárez		39,00		
		Sr. Luis Castillo		30,00		
		Sr. Humberto Carrión		30,00		
		Sr. Jaime Macas		680,34		
		Sr. Félix Benítez		23,60		
		Sr. Sergio Torres		82,50		
		Sr. Victor Barzallo		6,50		
		Sr. Roberto González		338,55		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
31/12/2008		**81**	23/81			
	1.1.1	Caja			2.546,98	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.293,52	
	4.1.1	Ventas				5.840,50
	4.1.1.1	Ventas 0%		5.840,50		
		P/r Venta de mercadería según anexo 12				
31/12/2008		**82**	23/82			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			8.452,86	
		Ecuaquímica		1.207,17		
		Solinag		1.246,61		
		Arteagro		543,42		
		Día Cia. Ltda.		1.430,57		
		PASAN			393.336,30	384.883,44

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 24

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			393.336,30	384.883,44
		Brenntag Ecuador		4.025,09		
	1.1.2	Bancos				8.452,86
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1742-1753				
31/12/2008		**83**	24/83			
	6.1.1	Compras			12.087,62	
	6.1.1.1	Compras 0%		12.087,62		
	1.1.1	Caja				2.754,68
	2.1.1	Cuentas por Pagar				8.561,74
	6.1.2	Descuento en Compras				656,89
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				114,31
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 6				
31/12/2008		**84**	24/84			
	5.1.1	Sueldos y Salarios			550,00	
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales			125,02	
	5.1.2.1	Decimo Tercer Sueldo		45,84		
	5.1.2.2	Decimo Cuarto Sueldo		33,34		
	5.1.2.3	Fondos de Reserva		45,84		
	5.1.3	Aporte Patronal			66,83	
	2.1.2	IESS por Pagar				118,26
	2.1.2.1	Aporte Personal		51,43		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		66,83		
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar				125,02
	2.1.3.1	Decimo Tercer Sueldo		45,84		
	2.1.3.2	Decimo Cuarto Sueldo		33,34		
	2.1.3.3	Fondos de Reserva		45,84		
	1.1.1	Caja				498,57
		P/r pago de sueldo a los trabajadores se-				
		gún rol de pagos del mes de Noviembre				
31/12/2008		**85**	24/85			
	2.1.6	IVA Cobrado			9,25	
	5.1.8	Gasto Factor Proporcional			19,55	
	2.1.7	IVA por Pagar				9,20
	1.1.7	IVA Pagado				19,60
		P/r La liquidación del IVA del mes de Di-				
		ciembre				
		PASAN			406.194,57	406.194,57

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 25

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			406.194,57	406.194,57
02/01/2009		**86**	24/86			
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			304,34	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			32,84	
	1.1.1	Caja				337,18
		P/r Pago de cuota del Préstamo				
07/01/2009		**87**	25/87			
	1.1.1	Caja			1.661,40	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.661,40
		Sr. Francisco Merino		2,50		
		Sr. Fredy Armijos		200,00		
		Sr. Vicente Pinta		25,30		
		Sr. Nelson Carrillo		150,00		
		Sr. Humberto Carrión		2,85		
		Sr. José Quezada		48,00		
		Sr. Segundo Soto		25,00		
		Sr. Javier Plancia		100,00		
		Sr. Manuel Maza		26,95		
		Sr. Victor Benitez		43,05		
		Sr. Antonio Herrera		100,00		
		Sr. Bolívar Celi		13,30		
		Sr. Franco Cañar		253,40		
		Sr. Manrique Ponce		48,00		
		Sr. Wilfrido Alulima		294,65		
		Sr. Darwin Uchuary		15,60		
		Sra. Mayra Armijos		281,80		
		Sr. Cristóbal Troya		31,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
07/01/2009		**88**	25/88			
	1.1.2	Bancos			5.151,25	
	1.1.1	Caja				5.151,25
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco de				
		Loja				
08/01/2009		**89**	25/89			
	1.1.1	Caja			1.988,72	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.467,48	
	4.1.2	Descuento en Ventas			185,50	
	4.1.1	Ventas				5.641,70
		PASAN			418.986,10	418.986,10

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 26

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			418.986,10	418.986,10
	4.1.1.1	Ventas 0%		5.641,70		
		P/r Venta de mercadería según anexo 13				
08/01/2009		**90**	26/90			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			3.229,72	
		Agripac S.A.		822,18		
		Dia Cia. Ltda.		540,35		
		Sr. Febres Cordero		182,25		
		Solinag		590,16		
		Interoc S.A.		985,25		
		Ecuaquímica		109,53		
	1.1.2	Bancos				3.229,72
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1754-1761				
14/01/2009		**91**	26/91			
	6.1.4	Transporte en Compras			12,00	
	1.1.7	IVA Pagado			1,44	
	1.1.1	Caja				13,32
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,12
		P/r Pago por transporte de mercadería a				
		Flota Morona				
14/01/2009		**92**	26/92			
	6.1.4	Transporte en Compras			23,00	
	1.1.7	IVA Pagado			2,76	
	1.1.1	Caja				25,53
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,23
		P/r Pago por transporte de mercadería a				
		Transvilla				
15/01/2009		**93**	26/93			
	2.1.2	IESS por Pagar			118,26	
	2.1.2.1	Aporte Personal		51,43		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		66,83		
	1.1.1	Caja				118,26
		P/r Pago al IESS correspondiente al mes de				
		Diciembre				
15/01/2009		**94**	26/94			
	6.1.1	Compras			11.966,96	
	6.1.1.1	Compras 0%		11.843,02		
		PASAN			434.340,24	422.373,28

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

LIBRO DIARIO

Folio Nº 27

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			434.340,24	422.373,28
	5.1.1.2	compras 12%		123,94		
	1.1.7	IVA Pagado			14,87	
	1.1.1	Caja				3.012,40
	2.1.1	Cuentas por Pagar				8.076,77
	6.1.2	Descuento en Compras				780,80
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				111,86
		P/r Compra de mercadería según anexo 7				
15/01/2009		**95**	27/95			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			906,84	
		Brenntag Ecuador		906,84		
	1.1.2	Bancos				906,84
		P/r Pago a Brenntag Ecuador según Ch. 1762				
15/01/2009		**96**	27/96			
	1.1.1	Caja			3.867,47	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				3.867,47
		Sr. Héctor Lima		38,30		
		Sr. Anibal diaz		700,00		
		Sr. Eliseo Guiñaguazo		23,00		
		Sr. Nelsón Carrillo		160,00		
		Sr. Ivan Gonzalez		152,00		
		Sr. Vicente Pinta		24,85		
		Sr. Pedro Aguirre		71,65		
		Sr. Vicente Angamarca		200,00		
		Sr. Julio Rodas		60,05		
		Sr. Sergio Riofrío		25,00		
		Sr. José Sánchez		106,00		
		Sr. Bolívar Celi		15,15		
		Sr. Polivio Landivar		39,35		
		Sr. Francisco Merino		10,00		
		Sr. Manuel Cueva		700,00		
		Sr. Humberto Carrión		105,00		
		Sr. Luis Cabrera		580,00		
		Sr. Hortencio Castillo		97,78		
		Sr. Franco Cañar		40,00		
		PASAN			439.129,42	439.129,42

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 28

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			439.129,42	439.129,42
		Sr. Ivan Cuenca		46,00		
		Sr. Ivan Gonzalez		180,00		
		Sr. Victor Ruiz		300,00		
		Sr. Luis Castillo		24,84		
		Sr. José Calva		36,70		
		Sr. José Soto		20,05		
		Sr. Miguel Remache		45,00		
		Sr. Franklín Maldonado		60,45		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
16/01/2009		**97**	28/97			
	1.1.1	Caja			5.610,98	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			4.302,81	
	4.1.1	Ventas				9.913,79
	4.1.1.1	Ventas 0%		9.913,79		
		P/r Venta de mercadería según anexo 14				
16/01/2009		**98**	28/98			
	1.1.2	Bancos			5.610,98	
	1.1.1	Caja				5.610,98
		P/r Depósito por el valor de la venta ante-				
		rior				
20/01/2009		**99**	28/99			
	6.1.4	Transporte en Compras			56,00	
	1.1.7	IVA Pagado			6,72	
	1.1.1	Caja				62,16
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,56
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
23/01/2009		**100**	28/100			
	2.1.7	IVA por Pagar			9,20	
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%			196,08	
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%			0,25	
	1.1.1	Caja				205,53
		P/r Pago de impuesto del mes de Diciembre				
23/01/2009		**101**	28/101			
	5.1.4	Servicios Básicos			27,47	
	5.1.4.1	Luz Eléctrica		9,62		
	5.1.4.2	Agua		17,85		
	1.1.1	Caja				27,37
		PASAN			454.949,91	454.949,81

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 29

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			454.949,91	454.949,81
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,10
		P/r Pago de servicios básicos correspon-				
		diente al mes de Diciembre				
23/01/2009		**102**	29/102			
	5.1.5	Gasto Teléfono			12,28	
	1.1.7	IVA Pagado			1,47	
	1.1.1	Caja				13,50
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%				0,25
		P/r Pago de Teléfono correspondiente al mes				
		de Diciembre				
23/01/2009		**103**	29/103			
	1.1.1	Caja			6.043,44	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				6.043,44
		Sr. Vicente Pinta		13,30		
		Sr. Gonzalo Pinta		12,65		
		Sr. Vicente Benitez		15,44		
		Sr. Bolivar Celi		24,00		
		Sr. Franco Cañar		143,95		
		Sr. Victor Benitez		42,65		
		Sr. Franklin Maldonado		56,00		
		Sr. Antonio Herrera		141,35		
		Sr. Franco Narvaez		43,00		
		Sr. Manuel Cueva		200,00		
		Sr. Cristobal Troya		23,50		
		Sr. Rómulo Ordóñez		50,55		
		Sr. Manuel Maza		45,00		
		Sr. Juan Fernando Hidaldo		94,20		
		Sr. Julio Rodas		100,00		
		Sr. David Celi		112,50		
		Sr. Fredy Chuquimarca		96,70		
		Sr. Wilfrido Alulima		806,60		
		Sr. Julio Martínez		225,00		
		Sr. Luis Sarango		4,90		
		Sr. Fredy Armijos		1.469,65		
		Sr. Ramiro Herrera		240,00		
		Sr. Hugo Cueva		10,80		
		Sr. Alcides Pinta		33,00		
		PASAN			461.007,10	461.007,10

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 30

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			461.007,10	461.007,10
		Sr. Cosme Carrión		300,00		
		Sr. Humberto Carrión		200,00		
		Sr. Arturo Carrión		25,00		
		Sr. Víctor Guamán		100,00		
		Sr. Lorenzo Benítez		13,00		
		Sr. Narciso Placencia		235,25		
		Sr. Humberto Quizphe		20,00		
		Villas		50,00		
		Sr. Segundo Soto		14,00		
		Sr. José Matailo		24,45		
		Sra. Sugelmira Guerrero		60,00		
		Sr. Rubén Cañar		117,00		
		Sr. Gustavo Córdova		600,00		
		Sr. Nelson Carrillo		260,00		
		Sr. Francisco Merino		20,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
23/01/2009		**104**	30/104			
	1.1.2	Bancos			9.480,95	
	1.1.1	Caja				9.480,95
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
23/01/2009		**105**	30/105			
	1.1.1	Caja			2.451,97	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			5.920,18	
	4.1.1	Ventas				8.372,15
	4.1.1.1	Ventas 0%		8.372,15		
		P/r Venta de mercadería según anexo 15				
23/01/2009		**106**	30/106			
	6.1.4	Transporte en Compras			25,00	
	1.1.7	IVA Pagado			3,00	
	1.1.1	Caja				27,75
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,25
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
26/01/2009		**107**	30/107			
	6.1.4	Transporte en Compras			45,00	
	1.1.7	IVA Pagado			5,40	
	1.1.1	Caja				49,94
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,46
		PASAN			478.938,60	478.938,60

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 31

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			478.938,60	478.938,60
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
30/01/2009		**108**	30/108			
	6.1.1	Compras			15.179,30	
	6.1.1.1	Compras 0%		15.126,41		
	6.1.1.2	compras 12%		52,89		
	1.1.7	IVA Pagado			6,35	
	1.1.1	Caja				2.085,77
	2.1.1	Cuentas por Pagar				12.596,71
	6.1.2	Descuento en Compras				354,93
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				148,24
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 8				
30/01/2009		**109**	31/109			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			7.562,29	
		Agripac S.A.		1.635,26		
		Arteagro		538,56		
		Espagrotec		235,42		
		Día Cia. Ltda.		818,14		
		Adicen		393,03		
		Interoc S.A.		1.229,58		
		Brenntag Ecuador		1.950,30		
		Distribuidora Agrícola		762,10		
	1.1.2	Bancos				7.562,29
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1763-1774				
30/01/2009		**110**	31/110			
	5.1.1	Sueldos y Salarios			568,00	
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales			131,02	
	5.1.2.1	Decimo Tercer Sueldo		47,34		
	5.1.2.2	Decimo Cuarto Sueldo		36,34		
	5.1.2.3	Fondos de Reserva		47,34		
	5.1.3	Aporte Patronal			69,02	
	2.1.2	IESS por Pagar				122,13
	2.1.2.1	Aporte Personal		53,11		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		69,02		
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar				131,02
	2.1.3.1	Decimo Tercer Sueldo		47,34		
		PASAN			502.454,58	501.939,69

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 32

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			502.454,58	501.939,69
	2.1.3.2	Decimo Cuarto Sueldo		36,34		
	2.1.3.3	Fondos de Reserva		47,34		
	1.1.1	Caja				514,89
		P/r pago de sueldo a los trabajadores se-				
		gún rol de pagos del mes de Enero				
30/01/2009		**111**	32/111			
	6.1.4	Transporte en Compras			35,00	
	1.1.7	IVA Pagado			4,20	
	1.1.1	Caja				38,85
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,35
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
31/01/2009		**112**	32/112			
	1.1.1	Caja			3.726,11	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				3.726,11
		Sr. Félix Benitez		30,46		
		Sr. Kléver Solorzano		30,00		
		Sr. Leonardo Poma		40,80		
		Sr. Diego Alvarez		110,75		
		Sr. Hugo Cueva		117,00		
		Sr. Moises Herrera		112,45		
		Sr. José Merino		103,60		
		Sr. Victor Benitez		58,95		
		Sr. Servio Japón		30,00		
		Sr. José Barrera		300,00		
		Sr. Ramiro Rojas		100,00		
		Sra. Rosa Loaiza		200,00		
		Sr. Julio Rodas		129,20		
		Sr. Roberto Guadalima		80,00		
		Sr. Jorge Celi		17,85		
		Sr. Manuel Cueva		250,00		
		Sr. Franco Cañar		60,00		
		Sr. Manuel Maza		30,00		
		Sr. Rólmulo Ordoñez		17,60		
		Sr. Franco Paredes		35,00		
		Sr. Ivan Gonzalez		500,00		
		Sr. René Gonzalez		517,50		
		Sra. Antonieta Quizhpe		118,95		
		PASAN			506.219,89	506.219,89

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 33

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			506.219,89	506.219,89
		Sr. José Gutierrez		50,00		
		Sra. Alejandrina Robalino		86,00		
		Sr. Victor Guamán		200,00		
		Sr. Nelson Carrillo		400,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
31/01/2009		**113**	33/113			
	1.1.1	Caja			3.168,30	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.404,88	
	4.1.1	Ventas				6.573,18
	4.1.1.1	Ventas 0%		6.573,18		
		P/r Venta de mercadería según anexo 16				
31/01/2009		**114**	33/114			
	2.1.6	IVA Cobrado			-	
	1.1.8	Crédito Tributario			46,21	
	1.1.7	IVA Pagado				46,21
		P/r La liquidación del IVA del mes de Ene-				
		ro				
01/02/2009		**115**	33/115			
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			307,19	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			29,99	
	1.1.1	Caja				337,18
		P/r Pago de cuota del Préstamo				
01/02/2009		**116**	33/116			
	1.1.2	Bancos			6.325,40	
	1.1.1	Caja				6.325,40
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
03/02/2009		**117**	33/117			
	1.1.9	Publicidad Prepagada			60,00	
	1.1.7	IVA Pagado			7,20	
	1.1.1	Caja				66,60
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,60
		P/r La publicidad de 2 meses				
03/02/2009		**118**	33/118			
	6.1.4	Transporte en Compras			52,00	
	1.1.7	IVA Pagado			6,24	
	1.1.1	Caja				57,72
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,52
		PASAN			519.627,30	519.627,30

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 34

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			519.627,30	519.627,30
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
07/02/2009		**119**	33/119			
	1.1.1	Caja			4.533,54	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				4.533,54
		Sr. Fabricio Manrique		191,43		
		Sr. Manuel Maza		23,75		
		Sr. Aquilino Quezada		24,00		
		Sr. Alejandro Calva		50,00		
		Sr. Angel Carrión		40,00		
		Sr. Pablo Valdiviezo		10,00		
		Sra. Ester Aguirre		12,00		
		Sr. Alcivar Carrillo		93,00		
		Sr. Javier Placencia		631,50		
		Sr. Bolívar Celi		28,20		
		Sr. Manuel Cueva		500,00		
		Sra. Elsa Calderón		982,95		
		Sr. Ruben Cañar		300,00		
		Sr. Angel Villa		135,00		
		Sr. Victor Benitez		63,20		
		Sr. Wilfrido Alulima		100,00		
		Sr. Diego Córdova		367,25		
		Sr. Amador Luna		40,00		
		Sr. Vicente Pinta		21,10		
		Sr. José Calva		39,15		
		Sr. Franklin Narvaez		44,40		
		Sr. Victor Cango		91,00		
		Sr. Luis Cabrera		159,41		
		Sr. Francisco Merino		11,70		
		Sr. Roberto Guadalima		120,00		
		Sr. Humberto Carrión		145,00		
		Sr. Bolivar Armijos		259,00		
		Sr. Victor Herrera		36,65		
		Sr. Darwin Uchuari		13,85		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
07/02/2009		**120**	34/120			
	1.1.1	Caja			7.431,22	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.877,52	
		PASAN			535.469,58	524.160,84

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 35

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			535.469,58	524.160,84
	4.1.2	Descuento en Ventas			316,56	
	4.1.1	Ventas				11.624,82
	4.1.1.1	Ventas 0%		11.620,80		
	4.1.1.2	Ventas 12%		4,02		
	2.1.6	IVA Cobrado				0,48
		P/r Venta de mercadería según anexo 17				
13/02/2009		**121**	35/121			
	6.1.1	Compras			5.640,71	
	6.1.1.1	Compras 0%		5.640,71		
	1.1.1	Caja				370,01
	2.1.1	Cuentas por Pagar				4.827,67
	6.1.2	Descuento en Compras				390,53
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				52,50
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 9				
13/02/2009		**122**	35/122			
	1.1.2	Bancos			6.745,25	
	1.1.1	Caja				6.745,25
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco de				
		Loja				
14/02/2009		**123**	35/123			
	1.1.2	Bancos			5.500,00	
	1.1.1	Caja				5.500,00
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco de				
		Loja				
14/02/2009		**124**	35/124			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			10.520,70	
		Día Cia. Ltda.		297,05		
		Arteagro		1.245,81		
		Sr. Febres Cordero		337,00		
		Disgrovac		335,22		
		Agripac S.A.		1.370,75		
		Distribuidora Carbosur		137,57		
		Importadora Alaska		740,52		
		Brenntag Ecuador		6.056,78		
	1.1.2	Bancos				10.520,70
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		PASAN			564.192,80	564.192,80

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 36

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			564.192,80	564.192,80
		1775-1788				
14/02/2009		**125**	35/125			
	1.1.1	Caja			2.362,55	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.362,55
		Sr. Diego Alvarez		21,95		
		Sr. José Quezada		69,15		
		Sr. Victor Guaman		100,00		
		Sr. Ivan Gonzalez		230,00		
		Sr. Tito Suing		190,00		
		Sr. Ruben Cañar		100,00		
		Sr. Julio Soto		6,80		
		Sr. Luis Cabrera		50,60		
		Sr. Julio Rodas		97,50		
		Sr. Franklin Maldonado		48,55		
		Sr. Bolivar Armijos		291,40		
		Sr. Hugo Cueva		6,00		
		Sr. Alcides Pinto		44,00		
		Sr. Juan Luna		69,95		
		Sra. Rosa Calderón		36,20		
		Sr. Ivan Cuenca		40,00		
		Sra. Julia Carrión		39,61		
		Sr. Segundo Soto		24,15		
		Sra. Sugelmira Romero		122,55		
		Sr. Victor Herrera		10,00		
		Sr. Jorge Cabrera		200,00		
		Sr. Luis Castillo		50,00		
		Sra. Mayra Armijos		223,44		
		Sra. Rosa Loaiza		100,00		
		Sr. Manuel Maza		46,30		
		Sr. Vicente Pinta		14,70		
		Sr. Jorge Celi		10,10		
		Sr. Marco Benitez		71,30		
		Sr. Héctor Lima		48,30		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
14/02/2009		**126**	36/126			
	1.1.1	Caja			1.165,47	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.654,92	
		PASAN			571.375,74	566.555,35

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 37

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			571.375,74	566.555,35
	4.1.1	Ventas				4.818,20
	4.1.1.1	Ventas 0%		4.799,94		
	4.1.1.2	Ventas 12%		18,26		
	2.1.6	IVA Cobrado				2,19
		P/r Venta de mercadería según anexo 18				
15/02/2009		**127**	37/127			
	2.1.2	IESS por Pagar			122,13	
	2.1.2.1	Aporte Personal		53,11		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		69,02		
	1.1.1	Caja				122,13
		P/r Pago al IESS correspondiente al mes de				
		Enero				
16/02/2009		**128**	37/128			
	6.1.4	Transporte en Compras			45,00	
	1.1.7	IVA Pagado			5,40	
	1.1.1	Caja				49,95
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,45
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
17/02/2009		**129**	37/129			
	6.1.4	Transporte en Compras			100,00	
	1.1.7	IVA Pagado			12,00	
	1.1.1	Caja				111,00
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				1,00
		P/r Pago por transporte de mercadería a				
		Transvilla				
21/02/2009		**130**	37/130			
	5.1.4	Servicios Básicos			19,94	
	5.1.4.1	Luz Eléctrica		8,56		
	5.1.4.2	Agua		11,38		
	1.1.1	Caja				19,85
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,09
		P/r Pago de servicios básicos correspon-				
		diente al mes de Enero				
21/02/2009		**131**	37/131			
	5.1.5	Gasto Teléfono			13,26	
	1.1.7	IVA Pagado			1,59	
	1.1.1	Caja				14,58
		PASAN			571.695,06	571.694,79

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 38

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			571.695,06	571.694,79
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%				0,27
		P/r Pago por consumo de Teléfono del mes				
		de Enero				
21/02/2009		**132**	37/132			
	1.1.1	Caja			3.481,01	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				3.481,01
		Sr. José Quezada		58,55		
		Sr. Cosme Carrión		70,00		
		Sr. René Gonzalez		189,70		
		Sr. Amador Luna		80,00		
		Sr. Alejandro Ordoñez		39,00		
		Sr. Martín Chamba		2,00		
		Sr. Willan Bazaran		250,00		
		Sr. Pepe Arias		224,00		
		Sra. Rosita Loaiza		100,00		
		Sr. Narciso Placencia		250,00		
		Sr. Manuel Cueva		200,00		
		Sr. José Barrera		100,00		
		Sr. Iván Gonzalez		295,48		
		Sra. Esther Aguirre		8,80		
		Sr. Wilmer Uzho		67,25		
		Sr. Edgar Soto		59,20		
		Sr. Cristobal Troya		27,50		
		Sr. Hortencio Castillo		69,68		
		Sr. José Alvarez		55,10		
		Sr. Ramiro Rojas		200,00		
		Sr. Victor Benitez		50,00		
		Sra. Rosa Loaiza		100,00		
		Sr. Luis Padilla		39,10		
		Sr. Victor Caraguay		16,70		
		Sr. Fredy Chuquimarca		313,25		
		Sr. Jorge Celi		93,30		
		Sr. Franklin Maldonado		190,00		
		Sr. Moises Herrera		47,95		
		Sr. Luis Cabrera		200,00		
		Sr. Diego Alvarez		31,55		
		Sr. Marco Jirón		52,90		
		PASAN			575.176,07	575.176,07

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 39

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			575.176,07	575.176,07
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
21/02/2009		**133**	38/133			
	1.1.1	Caja			3.816,57	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			4.488,35	
	4.1.1	Ventas				8.304,92
	4.1.1.1	Ventas 0%		8.304,92		
		P/r Venta de mercadería según anexo 19				
23/02/2009		**134**	39/134			
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%			262,17	
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%			0,25	
	1.1.1	Caja				262,42
		P/r Pago de impuesto del mes de Enero				
28/02/2009		**135**	39/135			
	6.1.1	Compras			32.867,17	
	6.1.1.1	Compras 0%		32.867,17		
	1.1.1	Caja				1.427,37
	2.1.1	Cuentas por Pagar				29.033,98
	6.1.2	Descuento en Compras				2.098,13
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				307,69
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 10				
28/02/2009		**136**	39/136			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			11.322,77	
		Día Cia. Ltda		1.812,88		
		Arteagro		651,82		
		Adicen		569,60		
		Solinag		1.466,85		
		Agripac S. A.		1.524,40		
		Interoc S.A.		517,57		
		Brenntag Ecuador		1.574,10		
		Espagrotec		235,42		
		Ecuaquímica		2.970,13		
	1.1.2	Bancos				11.322,77
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1789-1803				
28/02/2009		**137**	39/137			
	1.1.1	Caja			3.775,76	
		PASAN			631.709,11	627.933,35

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 40

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			631.709,11	627.933,35
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				3.775,76
		Sr. Victor Benitez		40,00		
		Sr. Eduardo Viñamagua		342,76		
		Sr. José Calva		59,70		
		Sr. Jorge Cabrera		500,00		
		Sr. Narciso Placencia		100,00		
		Sr. Luis Ruiz		289,05		
		Sr. Darwim Uchuari		19,00		
		Sr. Fabricio Martinez		300,00		
		Sr. Martin Chamba		282,00		
		Sr. Bolivar Armijos		50,00		
		Sr. Vicente Pinta		4,50		
		Sr. Silvio Carpio		2,00		
		Sr. Manuel Maza		35,50		
		Sra. Antonieta Quizphe		50,00		
		Sr. Luis Cabrera		44,75		
		Sr. Ivan Cuenca		45,00		
		Sr. Ivan Gonzalez		50,00		
		Sr. Fredy Armijos		1.000,00		
		Sr. Francisco Riofrio		14,00		
		Sra. Rosa Loaiza		111,10		
		Sr. Héctor Quizphe		16,30		
		Sr. Victor Benitez		20,00		
		Sr. Willan Bazaran		200,00		
		Sr. Marco Benitez		86,05		
		Sr. Félix Benitez		20,70		
		Sr. José Quezada		93,35		
28/02/2009		**138**	40/138			
	1.1.1	Caja			1.940,96	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.558,62	
	4.1.1	Ventas				5.499,58
	4.1.1.1	Ventas 0%		5.499,58		
		P/r Venta de mercadería según anexo 20				
28/02/2009		**139**	40/139			
	5.1.1	Sueldos y Salarios			568,00	
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales			131,02	
	5.1.2.1	Decimo Tercer Sueldo		47,34		
		PASAN			637.907,71	637.208,69

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 41

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			637.907,71	637.208,69
	5.1.2.2	Decimo Cuarto Sueldo		36,34		
	5.1.2.3	Fondos de Reserva		47,34		
	5.1.3	Aporte Patronal			69,02	
	2.1.2	IESS por Pagar				122,13
	2.1.2.1	Aporte Personal		53,11		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		69,02		
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar				131,02
	2.1.3.1	Decimo Tercer Sueldo		47,34		
	2.1.3.2	Decimo Cuarto Sueldo		36,34		
	2.1.3.3	Fondos de Reserva		47,34		
	1.1.1	Caja				514,89
		P/r pago de sueldo a los trabajadores se-				
		gún rol de pagos del mes de Febrero				
28/02/2009		**140**	41/140			
	2.1.6	IVA Cobrado			2,67	
	5.1.8	Gasto Factor Proporcional			32,41	
	2.1.7	IVA por Pagar				2,65
	1.1.7	IVA Pagado				32,43
		P/r La liquidación del IVA del mes de Fe-				
		brero				
01/03/2009		**141**	41/141			
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			310,06	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			27,12	
	1.1.1	Caja				337,18
		P/r Pago de cuota del Préstamo				
01/03/2009		**142**	41/142			
	1.1.2	Bancos			12.597,60	
	1.1.1	Caja				12.597,60
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco de				
		Loja				
02/03/2009		**143**	41/143			
	6.1.4	Transporte en Compras			123,00	
	1.1.7	IVA Pagado			14,76	
	1.1.1	Caja				136,53
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				1,23
		P/r Pago por transporte a Transvilla				
08/03/2009		**144**	41/144			
		PASAN			651.084,35	651.084,35

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 42

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			651.084,35	651.084,35
	1.1.1	Caja			1.783,45	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				1.783,45
		Sr. Victor Herrera		20,00		
		Sr. Marco Benitez		14,80		
		Sr. Victor Caraguay		118,25		
		Sra. Rosa Loaiza		101,00		
		Sra. Antonieta Quizphe		50,00		
		Sr. Manuel Maza		10,15		
		Sr. Ramiro Rojas		210,00		
		Sr. Luis Castillo		20,00		
		Sr. Angel Villa		34,70		
		Sr. José Gutierrez		63,20		
		Sr. Amador Luna		50,00		
		Sr. Narciso Placencia		205,00		
		Sr. Cristobal Troya		20,00		
		Sr. Vicente Angamarca		321,05		
		Sr. Diego Alvarez		23,55		
		Sr. Jesus Placencia		500,00		
		Sr. Nicolas Ramirez		21,75		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
08/03/2009		**145**	42/145			
	1.1.1	Caja			4.302,90	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.602,10	
	4.1.1	Ventas				7.905,00
	4.1.1.1	Ventas 0%		7.905,00		
		P/r Venta de mercadería según anexo 21				
08/03/2009		**146**	42/146			
	1.1.2	Bancos			6.086,35	
	1.1.1	Caja				6.086,35
		P/r Depósito por el valor recaudado del dia				
13/03/2009		**147**	42/147			
	1.1.1	Caja			2.399,85	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.399,85
		Sr. Franklin Maldonado		76,40		
		Sr. Wilfrido Alulima		21,15		
		Sr. Wilian Bazaran		100,00		
		Sr. Guillermo Guerrero		85,50		
		PASAN			669.259,00	669.259,00

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 43

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			669.259,00	669.259,00
		Sr. José Quezada		98,40		
		Sr. Angel Villa		29,30		
		Sr. Nicolas Ramirez		92,10		
		Sr. José Calva		69,25		
		Sr. Humberto Carrión		585,50		
		Sr. Vicente Benitez		15,50		
		Sr. Julian Carrillo		5,00		
		Sra. Sugelmira Romero		56,60		
		Sr. Manuel Maza		12,65		
		Sr. Victor Benitez		40,00		
		Sr. Marco Benitez		100,00		
		Sr. Jorge Cabrera		500,00		
		Sr. Franco Narvaez		50,00		
		Sr. Fabricio Martinez		205,00		
		Sra. Mayra Armijos		257,50		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
13/03/2009		**148**	43/148			
	6.1.1	Compras			10.460,40	
	6.1.1.1	Compras 0%		10.295,44		
	6.1.1.2	compras 12%		164,96		
	1.1.7	IVA Pagado			19,80	
	2.1.1	Cuentas por Pagar				10.186,68
	6.1.2	Descuento en Compras				190,82
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				102,70
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 11				
15/03/2009		**149**	43/149			
	2.1.2	IESS por Pagar			122,13	
	2.1.2.1	Aporte Personal		53,11		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		69,02		
	1.1.1	Caja				122,13
		P/r Pago al IESS correspondiente al mes de				
		Febrero				
16/03/2009		**150**	43/150			
	1.1.1	Caja			4.035,40	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			3.763,91	
	4.1.2	Descuento en Ventas			68,65	
		PASAN			687.729,29	679.861,33

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 44

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			687.729,29	679.861,33
	4.1.1	Ventas				7.867,96
	4.1.1.1	Ventas 0%		7.867,96		
		P/r Venta de mercadería según anexo 22				
16/03/2009		**151**	43/151			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			6.331,40	
		Sr. Febres Cordero		357,52		
		Arteagro S.A.		1.041,48		
		Dia Cia. Ltda.		646,23		
		Solinag		613,01		
		Agripac S.A.		489,85		
		Brenntag Ecuador		3.183,31		
	1.1.2	Bancos				6.331,40
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1806-1815				
16/03/2009		**152**	44/152			
	1.1.1	Caja			2.786,99	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.786,99
		Sr. Victor Guamán		70,55		
		Sr. Vicente Angamarca		232,30		
		Sr. Hugo Cueva		120,00		
		Sr. Vicente Pinta		29,00		
		Sr. Francisco Merino		16,91		
		Sr. Héctor Lima		80,29		
		Sr. Willan Bazaran		725,55		
		Sr. Jaime Macas		945,50		
		Sr. Carlos Macas		368,65		
		Sr. Jorge Maza		198,24		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
16/03/2009		**153**	44/153			
	1.1.2	Bancos			9.896,60	
	1.1.1	Caja				9.896,60
		P/r Depósito en la Cta. Cte. del Banco Loja				
23/03/2009		**154**	44/154			
	5.1.4	Servicios Básicos			22,36	
	5.1.4.1	Luz Eléctrica		10,71		
	5.1.4.2	Agua		11,65		
	1.1.1	Caja				22,25
		PASAN			706.766,64	706.766,53

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 45

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			706.766,64	706.766,53
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				0,11
		P/r Pago de servicios básicos correspon-				
		diente al mes de Febrero				
23/03/2009		**155**	45/155			
	5.1.5	Gasto Teléfono			12,10	
	1.1.7	IVA Pagado			1,45	
	1.1.1	Caja				13,31
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%				0,24
		P/r Pago por consumo de teléfono del mes				
		de Febrero				
23/03/2009		**156**	45/156			
	2.1.7	IVA por Pagar			2,65	
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%			362,85	
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%			0,27	
	1.1.1	Caja				363,12
	1.1.8	Crédito Tributario				2,65
		P/r Pago de impuesto del mes de Febrero				
23/03/2009		**157**	45/157			
	1.1.1	Caja			2.551,80	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				2.551,80
		Sr. Jaime Condoy		563,30		
		Sr. Gregorio Campoverde		40,00		
		Sr. Manuel Rivas		69,55		
		Sr. Vicente Benitez		22,30		
		Sr. Patricio Agreda		40,00		
		Sr. Jesus Placencia		100,00		
		Sr. Manuel Cueva		100,00		
		Sr. Gustavo Cueva		39,35		
		Sr. José Quezada		197,90		
		Sr. Angel Bustamante		35,15		
		Sr. Fabian Carrillo		140,00		
		Sr. Ramiro Rojas		1.000,00		
		Sr. Victor Benitez		50,00		
		Sr. Jorge Maza		26,45		
		Sr. José Calva		67,35		
		Sr. Polivio Landivar		27,00		
		Sr. Nicolas Ramirez		30,95		
		PASAN			709.697,76	709.697,76

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 46

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			709.697,76	709.697,76
		Sr. Luis Sarango		2,50		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
23/03/2009		**158**	46/158			
	1.1.2	Bancos			3.088,11	
	1.1.1	Caja				3.088,11
		P/r Depósito el valor existente en caja				
23/03/2009		**159**	46/159			
	1.1.1	Caja			2.393,28	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			2.424,26	
	4.1.1	Ventas				4.817,54
	4.1.1.1	Ventas 0%		4.817,54		
		P/r Venta de mercadería según anexo 23				
31/03/2009		**160**	46/160			
	6.1.1	Compras			18.559,06	
	6.1.1.1	Compras 0%		18.559,06		
	1.1.1	Caja				377,19
	2.1.1	Cuentas por Pagar				17.183,70
	6.1.2	Descuento en Compras				820,79
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%				177,38
		P/r Compra de mercadería a varios provee-				
		dores según anexo 12				
31/03/2009		**161**	46/161			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			14.721,35	
		Arteagro		611,42		
		Brenntag Ecuador		8.275,41		
		Dia Cia. Ltda.		1.097,27		
		Adicen		1.322,64		
		Solinag		1.069,70		
		Agrosad		389,07		
		Sr. Febres Cordero		255,50		
		Davet		165,84		
		Interoc S.A		1.534,50		
	1.1.2	Bancos				14.721,35
		P/r Pago a los proveedores según Ch. Nº				
		1816-1830				
31/03/2009		**162**	46/162			
	1.1.1	Caja			3.135,40	
		PASAN			754.019,22	750.883,82

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 47

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			754.019,22	750.883,82
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				3.135,40
		Sr. Cosme Carrión		100,10		
		Sr. Edgar Soto		30,80		
		Sr. Darwin Uchuary		44,40		
		Sr. Victor caraguay		100,00		
		Sr. Angel Villa		64,00		
		Sr. Manuel Rivas		97,40		
		Sr. German Carrillo		40,00		
		Sr. Julian Carrillo		114,65		
		Sr. Fredy Armijos		933,00		
		Sr. Diego córdova		169,45		
		Sr. Manuel Maza		20,15		
		Sr. Juan Sigcho		10,00		
		Sr. Victor Benitez		50,00		
		Sr. Rolando Rojas		14,50		
		Sr. Luis Cabrera		51,75		
		Sra. Rosa Loaiza		56,00		
		Sr. Cosme Carrión		42,50		
		Sr. Moises Herrera		106,30		
		Sr. MALCA		299,00		
		Sra. Elsa Calderón		690,00		
		Sr. Paulina Quezada		3,40		
		Sr. Fredy Chuquimarca		98,00		
		P/r Cobro de cuentas a varios clientes				
31/03/2009		**163**	47/163			
	1.1.1	Caja			9.503,30	
	1.1.4	Cuentas por Cobrar			4.193,80	
	4.1.1	Ventas				13.697,10
	4.1.1.1	Ventas 0%		13.697,10		
		P/r Venta de mercadería según anexo 24				
31/03/2009		**164**	47/164			
	5.1.1	Sueldos y Salarios			568,00	
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales			131,02	
	5.1.2.1	Decimo Tercer Sueldo		47,34		
	5.1.2.2	Decimo Cuarto Sueldo		36,34		
	5.1.2.3	Fondos de Reserva		47,34		
	5.1.3	Aporte Patronal			69,02	
		PASAN			768.484,36	767.716,32

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 48

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			768.484,36	767.716,32
	2.1.2	IESS por Pagar				122,13
	2.1.2.1	Aporte Personal		53,11		
	2.1.2.2	Aporte Patronal		69,02		
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar				131,02
	2.1.3.1	Decimo Tercer Sueldo		47,34		
	2.1.3.2	Decimo Cuarto Sueldo		36,34		
	2.1.3.3	Fondos de Reserva		47,34		
	1.1.1	Caja				514,89
		P/r pago de sueldo a los trabajadores se-				
		gún rol de pagos del mes de Marzo				
31/03/2009		**165**	48/165			
	2.1.6	IVA Cobrado			-	
	1.1.8	Crédito Tributario			36,01	
	1.1.7	IVA Pagado				36,01
		P/r La liquidación del IVA del mes de Marzo				
31/03/2009		**166**	48/166			
	1.1.2	Bancos			12.638,70	
	1.1.1	Caja				12.638,70
		P/r Depósito de lo recaudado del día				
31/03/2009		**167**	48/167			
	6.1.2	Descuento en Compras			7.000,89	
	6.1.1	Compras				6.212,39
	6.1.4	Transporte en Compras				788,50
		P/r Determinar las Compras Netas				
31/03/2009		**168**	48/168			
	1.1.3	Mercaderías			151.539,17	
	6.1.1	Compras				151.539,17
		P/r Transferir las compras a mercaderías				
31/03/2009		**169**	48/169			
	4.1.1	Ventas			1.276,20	
	5.1.8	Descuento en Ventas				1.276,20
		P/r Determinar las ventas netas				
31/03/2009		**170**	48/170			
	6.1.3	Costo de Ventas			176.422,96	
	1.1.3	Mercaderías				176.422,96
		P/r determinar el costo de ventas				
31/03/2009		**171**	48/171			
		PASAN			1.117.398,29	1.117.398,29

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 49

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			1.117.398,29	1.117.398,29
	4.1.1	Ventas			176.422,96	
	6.1.5	Costo de Ventas				176.422,96
		P/r Transferir el costo de ventas a ventas				
31/03/2009		**172**	48/172			
	4.1.1	Ventas			12.274,36	
	4.1.4	Utilidad Bruta en Ventas				12.274,36
		P/r Utilidad Brutas en Ventas				
31/03/2009		**173**	48/173			
	5.1.6	Gastos Suministros de Oficina			65,60	
	1.1.6	Suministros de Oficina				65,60
		P/r El consumo de los suministros de oficina				
31/03/2009		**174**	49/174			
	5.1.7	Gastos Publicidad			180,00	
	1.1.9	Publicidad Prepagada				180,00
		P/r Ajuste de la Publicidad Prepagada				
31/03/2009		**175**	49/175			
	5.1.10	Depreciación Muebles y Enseres			121,59	
	5.1.11	Depreciación Equipo de Oficina			4,62	
	1.2.2	Depreciación Acum. Muebles y Enseres				121,59
	1.2.4	Depreciación Acum. Equipo de Oficina				4,62
		P/r La depreciación de activos fijos por el				
		método de línea recta				
31/03/2009		**176**	49/176			
	5.1.9	Cuentas Incobrables			227,64	
	1.1.5	Provisión Cuentas Incobrables				227,64
		P/r 1% de provisiones cuentas incobrables				
31/03/2009		**177**	49/177			
	4.1.4	Utilidad Bruta en Ventas			12.274,36	
	3.2.1	Utilidad del Presente Ejercicio				12.274,36
		P/r Cierre de las cuentas de ingreso				
31/03/2009		**178**	49/178			
		Utilidad del Presente Ejercicio			5.428,88	
	5.1.1	Sueldos y Salarios				3.354,00
	5.1.2	Gastos Provisiones Sociales				768,12
	5.1.3	Aporte Patronal				407,55
	5.1.4	Servicios Básicos				138,81
	5.1.5	Gasto Teléfono				76,84
		PASAN			1.324.398,30	1.323.714,74

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
LIBRO DIARIO

Folio Nº 50

FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			1.324.398,30	1.323.714,74
	5.1.6	Gastos Suministros de Oficina				65,60
	5.1.7	Gasto Publicidad				180,00
	5.1.8	Gasto Factor Proporcional				84,11
	5.1.9	Cuentas Incobrables				227,64
	5.1.10	Depreciación Muebles y Enseres				121,59
	5.1.11	Depreciación Equipo de Oficina				4,62
		P/r Cierre de las cuentas de gastos				
31/03/2009		**179**	49/179			
	2.1.1	Cuentas por Pagar			39.101,88	
	2.1.2	IESS por Pagar			122,13	
	2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar			768,12	
	2.1.4	Retención en la Fuente IR 1% por Pagar			281,42	
	2.1.5	Retención en la Fuente IR 2% por Pagar			0,24	
	1.1.5	Provisión Cuentas Incobrables			227,64	
	1.2.2	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres			121,59	
	1.2.4	Depreciación Acumulada Equipo de Oficina			4,62	
	2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo			2.587,40	
	2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo			110,13	
	3.1.1	Capital Social			87.462,82	
	3.2.1	Utilidad del Presente Ejercicio			6.845,48	
	1.1.1	Caja				1.501,20
	1.1.2	Bancos				60.050,34
	1.1.3	Inventario de Mercaderías				27.667,26
	1.1.4	Cuentas por Cobrar				45.530,10
	1.1.8,	Crédito Tributario				79,57
	1.2.1	Muebles y Enseres				2.702,00
	1.2.3	Equipo de Oficina				103,00
		P/r Cierre de las cuentas Activo Pasivo y Patrimonio				
		SUMA TOTAL			**1.462.031,77**	**1.462.031,77**

LIBRO MAYOR

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Caja **CODIGO:** 1.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	896,00		896,00
01/10/2008	P/r Pago de cuota del Préstamo	1/2		339,85	556,15
03/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	1/3	1.430,83		1.986,98
06/10/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	2/4		1.250,50	736,48
07/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 1	2/5	2.848,81		3.585,29
08/10/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	2/6		2.848,81	736,48
09/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	2/7	709,80		1.446,28
10/10/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	3/9		1.446,28	-
13/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	3/10	1.079,80		1.079,80
13/10/2008	P/r Pago por publicidad de 2 meses	3/11		66,60	1.013,20
15/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 1	3/12		741,99	271,21
15/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 2	4/13	4.748,54		5.019,75
15/10/2008	P/r Depósito el valor de la venta anterior	4/14		4.748,54	271,21
19/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	4/15	2.313,54		2.584,75
23/10/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	5/17		1.950,25	634,50
23/10/2008	P/r Pago de servicios básicos	5/18		25,91	608,59
23/10/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	5/19		14,78	593,81
23/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 3	5/20	2.765,98		3.359,79
23/10/2008	P/r Depósito el valor de la venta anterior	5/21		2.765,98	593,81
25/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	6/22	1.972,45		2.566,26
30/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	6/24	1.992,90		4.559,16
31/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 2	7/25		1.185,74	3.373,42
31/10/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	7/26		3.373,42	-
31/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 4	7/27	8.299,97		8.299,97
31/10/2008	P/r Pago de sueldo a los trabajadores	8/28		498,57	7.801,40
01/11/2008	P/r Pago de cuota del Préstamo	8/30		339,85	7.461,55
01/11/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	8/31		6.183,00	1.278,55
06/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	8/32	1.403,81		2.682,36
07/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 5	9/33	3.504,50		6.186,86
07/11/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	9/34		6.186,86	-
14/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	9/35	4.011,01		4.011,01
14/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 6	10/36	4.811,88		8.822,89
15/11/2008	P/r Pago por transporte a Vencedores Valle	11/38		201,46	8.621,43
15/11/2008	P/r Depósito el valor de la venta anterior	11/39		4.811,88	3.809,55
15/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 3	11/40		1.136,78	2.672,77
15/11/2008	P/r Pago al IESS del mes de octubre	11/41		118,26	2.554,51
20/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	12/43	2.122,40		4.676,91
22/11/2008	P/r Pago de servicios básicos	13/44		23,11	4.653,80
22/11/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	13/45		14,78	4.639,02
	PASAN		44.912,22	40.273,20	4.639,02

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Caja **CODIGO:** 1.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		44.912,22	40.273,20	4.639,02
22/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 7	13/46	2.897,98		7.537,00
22/11/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	13/47		4.768,00	2.769,00
24/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	14/48	1.418,09		4.187,09
24/11/2008	P/r Pago de impuesto del mes de Octubre	14/49		219,82	3.967,27
29/11/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	14/50		3.550,00	417,27
29/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	15/51	1.480,87		1.898,14
30/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 4	15/52		1.149,15	748,99
30/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 8	16/54	7.150,37		7.899,36
30/11/2008	P/r Pago de sueldo a los trabajadores	16/55		498,57	7.400,79
01/12/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	16/57		6.694,10	706,69
01/12/2008	P/r Pago de cuota del Préstamo	17/58		337,18	369,51
05/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	17/59		25,53	343,98
05/12/2008	P/r Pago por publicidad de 2 meses	17/60		66,60	277,38
07/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 9	17/62	4.983,49		5.260,87
07/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	17/63	4.985,78		10.246,65
07/12/2008	P/r Depósito el valor recaudado del día	18/64		9.969,27	277,38
15/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	18/65	2.745,81		3.023,19
15/12/2008	P/r Pago al IESS del mes Noviembre	19/66		118,26	2.904,93
15/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 5	20/67		683,44	2.221,49
15/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 10	20/68	3.122,32		5.343,81
16/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	20/70		27,75	5.316,06
22/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	20/71		22,20	5.293,86
22/12/2008	P/r Pago de impuesto del mes de Noviembre	21/72		211,03	5.082,83
23/12/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	21/73		5.082,83	-
23/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	21/74	3.422,27		3.422,27
23/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 11	22/75	7.314,22		10.736,49
24/12/2008	P/r Pago de servicios básicos	22/76		19,69	10.716,80
24/12/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	22/77		13,55	10.703,25
24/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	22/78		25,53	10.677,72
24/12/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	22/79		6.380,90	4.296,82
31/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	23/80	2.886,75		7.183,57
31/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 12	23/81	2.546,98		9.730,55
31/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 6	2483		2.754,68	6.975,87
31/12/2008	P/r Pago de sueldo a los trabajadores	24/84		498,57	6.477,30
02/01/2009	P/r Pago de cuota del Préstamo	24/86		337,18	6.140,12
07/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	25/87	1.661,40		7.801,52
07/01/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	25/88		5.151,25	2.650,27
08/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 13	25/89	1.988,72		4.638,99
	PASAN		93.517,27	88.878,28	4.638,99

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Caja **CODIGO:** 1.1.1.

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		93.517,27	88.878,28	4.638,99
14/01/2009	P/r Pago por transporte a Flota Morona	26/91		13,32	4.625,67
14/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	26/92		25,53	4.600,14
15/01/2009	P/r Pago al IESS del mes de Diciembre	26/93		118,26	4.481,88
15/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 7	26/94		3.012,40	1.469,48
15/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	27/96	3.867,47		5.336,95
16/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 14	28/97	5.610,98		10.947,93
16/01/2009	P/r Depósito el valor de la venta anterior	28/98		5.610,98	5.336,95
20/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	28/99		62,16	5.274,79
23/01/2009	P/r Pago de impuesto del mes de Diciem.	28/100		205,53	5.069,26
23/01/2009	P/r Pago de servicios básicos	28/101		27,37	5.041,89
23/01/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	29/102		13,50	5.028,39
23/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	29/103	6.043,44		11.071,83
23/01/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	30/104		9.480,95	1.590,88
23/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 15	30/105	2.451,97		4.042,85
23/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	30/106		27,75	4.015,10
26/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	30/107		49,94	3.965,16
30/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 8	30/108		2.085,77	1.879,39
30/01/2009	P/r Pago de sueldo a los trabajadores	31/110		514,89	1.364,50
30/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	32/111		38,85	1.325,65
30/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	32/112	3.726,11		5.051,76
31/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 16	33/113	3.168,30		8.220,06
01/02/2009	P/r Pago de cuota del Préstamo	33/115		337,18	7.882,88
01/02/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	13/116		6.325,40	1.557,48
03/02/2009	P/r Pago de publicidad por 2 meses	13/117		66,60	1.490,88
03/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	13/118		57,72	1.433,16
07/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	13/119	4.533,54		5.966,70
07/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 17	34/120	7.431,22		13.397,92
13/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 9	35/121		370,01	13.027,91
13/02/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	35/122		6.745,25	6.282,66
14/02/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	35/123		5.500,00	782,66
14/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	35/125	2.362,55		3.145,21
14/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 18	36/126	1.165,47		4.310,68
15/02/2009	P/r Pago al IESS del mes de Enero	37/127		122,13	4.188,55
16/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	37/128		49,95	4.138,60
17/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	37/129		111,00	4.027,60
21/02/2009	P/r Pago de servicios básicos	37/130		19,85	4.007,75
21/02/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	37/131		14,58	3.993,17
21/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	37/132	3.481,01		7.474,18
	PASAN		137.359,33	129.885,15	7.474,18

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Caja **CODIGO:** 1.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		137.359,33	129.885,15	7.474,18
21/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 19	38/133	3.816,57		11.290,75
23/02/2009	P/r Pago de impuesto del mes de Enero	39/134		262,42	11.028,33
28/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 10	39/135		1.427,37	9.600,96
28/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	39/137	3.775,76		13.376,72
28/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 20	40/138	1.940,96		15.317,68
28/02/2009	P/r Pago de sueldo a los trabajadores	40/139		514,89	14.802,79
01/03/2009	P/r Pago de cuota del Préstamo	41/141		337,18	14.465,61
01/03/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	41/142		12.597,60	1.868,01
02/03/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	41/143		136,53	1.731,48
08/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	41/144	1.783,45		3.514,93
08/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 21	42/145	4.302,90		7.817,83
08/03/2009	P/r Depósito el valor recaudado del día	42/146		6.086,35	1.731,48
13/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	42/147	2.399,85		4.131,33
15/03/2009	P/r Pago al IESS del mes de Febrero	43/149		122,13	4.009,20
16/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 22	43/150	4.035,40		8.044,60
16/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	44/152	2.786,99		10.831,59
16/03/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	44/153		9.896,60	934,99
23/03/2009	P/r Pago de servicios básicos	44/154		22,25	912,74
23/03/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	45/155		13,31	899,43
23/03/2009	P/r Pago de impuestos del mes de Febrero	45/156		363,12	536,31
23/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	45/157	2.551,80		3.088,11
23/03/2009	P/r Depósito del dinero existente en caja	46/158		3.088,11	-
23/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 23	46/159	2.393,28		2.393,28
31/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 12	46/160		377,19	2.016,09
31/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	46/162	3.135,40		5.151,49
31/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 24	47/163	9.503,30		14.654,79
31/03/2009	P/r Pago de sueldo a los trabajadores	47/164		514,89	14.139,90
31/03/2009	P/r Depósito el valor recaudado del día	48/166		12.638,70	1.501,20
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		1.501,20	
	TOTAL		**79.784,99**	**179.784,99**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Bancos **CODIGO:** 1.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	2.565,40		2.565,40
06/10/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	2/4	1.250,50		3.815,90
	PASAN		3.815,90		3.815,90

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Bancos **CODIGO:** 1.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		3.815,90		3.815,90
08/10/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	2/6	2.848,81		6.664,71
10/10/2008	P/r Pago a proveedores según ch. 1680-1682	2/8		1.626,06	5.038,65
10/10/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	3/9	1.446,28		6.484,93
15/10/2008	P/r Depósito el valor de venta anterior	4/14	4.748,54		11.233,47
19/10/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1683-1684	5/16		763,01	10.470,46
23/10/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	5/17	1.950,25		12.420,71
23/10/2008	P/r Depósito el valor de venta anterior	5/21	2.765,98		15.186,69
30/10/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1685-1688	6/23		4.163,30	11.023,39
31/10/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	7/26	3.373,42		14.396,81
01/11/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	8/31	6.183,00		20.579,81
07/11/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	9/34	6.186,86		26.766,67
14/11/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1690-1697	11/37		3.514,59	23.252,08
15/11/2008	P/r Depósito el valor de venta anterior	11/39	4.811,88		28.063,96
20/11/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1698-1709	12/42		6.601,24	21.462,72
22/11/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	13/47	4.768,00		26.230,72
29/11/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	14/50	3.550,00		29.780,72
30/11/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1712-1724	15/53		4.231,51	25.549,21
01/12/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	16/57	6.694,10		32.243,31
07/12/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1726-1727	17/61		3.905,81	28.337,50
07/12/2008	P/r Depósito el valor recaudado del día	18/64	9.969,27		38.306,77
16/12/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1728-1741	20/69		9.793,42	28.513,35
23/12/2008	P/r Depósito del dinero existente en caja	21/73	5.082,83		33.596,18
24/12/2008	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	22/79	6.380,90		39.977,08
31/12/2008	P/r Pago a proveedores según ch. 1742-1753	23/82		8.452,86	31.524,22
07/01/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	25/88	5.151,25		36.675,47
08/01/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1754-1761	26/90		3.229,72	33.445,75
15/01/2009	P/r Pago a Brenntag Ecuador según Ch. 1762	27/95		906,84	32.538,91
16/01/2009	P/r Depósito el valor de venta anterior	28/98	5.610,98		38.149,89
23/01/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	30/104	9.480,95		47.630,84
30/01/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1763-1774	31/109		7.562,29	40.068,55
01/02/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	33/116	6.325,40		46.393,95
13/02/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	35/122	6.745,25		53.139,20
14/02/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	35/123	5.500,00		58.639,20
14/02/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1775-1788	35/124		10.520,70	48.118,50
28/02/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1789-1803	39/136		11.322,77	36.795,73
01/03/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	41/142	12.597,60		49.393,33
08/03/2009	P/r Depósito el valor recaudado del día	42/146	6.086,35		55.479,68
16/03/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1806-1815	44/151		6.331,40	49.148,28
	PASAN		132.073,80	82.925,52	49.148,28

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Bancos **CODIGO:** 1.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		132.073,80	82.925,52	49.148,28
16/03/2009	P/r Depósito en la Cta. Cte. del Bco. Loja	44/153	9.896,60		59.044,88
23/03/2009	P/r Depósito del dinero existente en caja	46/158	3.088,11		62.132,99
31/03/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1816-1830	46/161		14.721,35	47.411,64
31/03/2009	P/r Depósito el valor recaudado del día	48/166	12.638,70		60.050,34
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		60.050,34	-
	TOTAL		**157.697,21**	**157.697,21**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Inventario de Mercaderías **CODIGO:** 1.1.3

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	**52.551,05**		**52.551,05**
31/03/2009	P/r Transferir las compras a mercaderías	48/168	151.539,17		204.090,22
31/03/2009	P/r Cálculos del costo de ventas	48/170		176.422,96	27.667,26
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		27.667,26	-
	TOTAL		**204.090,22**	**204.090,22**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Cuentas por Cobrar **CODIGO:** 1.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situaión Inicial	1/1	35.694,79		35.694,79
03/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	1/3		1.430,83	34.263,96
07/10/2008	P/r Venta de nercadería según anexo 1	2/5	1.318,25		35.582,21
09/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	2/7		709,80	34.872,41
13/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	3/10		1.079,80	33.792,61
15/10/2008	P/r Venta de nercadería según anexo 2	4/13	3.539,50		37.332,11
19/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	4/15		2.313,54	35.018,57
23/10/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 3	5/20	3.302,50		38.321,07
25/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	6/22		1.972,45	36.348,62
30/10/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	6/24		1.992,90	34.355,72
31/10/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 4	7/27	2.295,03		36.650,75
06/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	8/32		1.403,81	35.246,94
07/11/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 5	9/33	2.629,29		37.876,23
14/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	9/35		4.011,01	33.865,22
14/11/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 6	10/36	3.485,45		37.350,67
	PASAN		52.264,81	14.914,14	37.350,67

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Cuentas por Cobrar **CODIGO:** 1.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		52.264,81	14.914,14	37.350,67
20/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	12/43		2.122,40	35.228,27
22/11/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 7	13/46	3.372,88		38.601,15
24/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	14/48		1.418,09	37.183,06
29/11/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	15/51		1.480,87	35.702,19
30/11/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 8	16/54	4.275,29		39.977,48
07/12/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 9	17/62	3.362,03		43.339,51
07/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	18/64		4.985,78	38.353,73
15/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	18/65		2.745,81	35.607,92
15/12/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 10	20/68	4.666,71		40.274,63
23/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	21/74		3.422,27	36.852,36
23/12/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 11	22/75	3.720,91		40.573,27
31/12/2008	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	23/80		2.886,75	37.686,52
31/12/2008	P/r Ventas de mercadería según anexo 12	23/81	3.293,52		40.980,04
07/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	25/87		1.661,40	39.318,64
08/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 13	25/89	3.467,48		42.786,12
15/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	27/96		3.867,47	38.918,65
16/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 14	28/97	4.302,81		43.221,46
23/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	29/103		6.043,44	37.178,02
23/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 15	30/105	5.920,18		43.098,20
31/01/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	32/112		3.726,11	39.372,09
31/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 16	33/113	3.404,88		42.776,97
07/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	33/119		4.533,54	38.243,43
07/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 17	34/120	3.877,52		42.120,95
14/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	35/125		2.362,55	39.758,40
14/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 18	36/126	3.654,92		43.413,32
21/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	37/132		3.481,01	39.932,31
21/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 19	38/133	4.488,35		44.420,66
28/02/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	39/137		3.775,76	40.644,90
28/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 20	40/138	3.558,62		44.203,52
08/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	41/144		1.783,45	42.420,07
08/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 21	42/145	3.602,10		46.022,17
13/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	42/147		2.399,85	43.622,32
16/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 22	43/150	3.763,91		47.386,23
16/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	44/152		2.786,99	44.599,24
23/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	45/157		2.551,80	42.047,44
23/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 23	45/159	2.424,26		44.471,70
31/03/2009	P/r Cobro de cuentas a varios clientes	46/162		3.135,40	41.336,30
31/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 24	47/163	4.193,80		45.530,10
	TOTAL		**121.614,98**	**76.084,88**	**45.530,10**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Cuentas por Cobrar **CODIGO:** 1.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		121.614,98	76.084,88	45.530,10
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		**45.530,10**	-
	TOTAL		**121.614,98**	**121.614,98**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Suministros de Oficina **CODIGO:** 1.1.6

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	**65,60**		**65,60**
31/03/2008	P/r El consumo de los suministros de oficina	49/173		65,60	
	TOTAL		**65,60**	**65,60**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: IVA Pagado **CODIGO:** 1.1.7

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/10/2008	P/r Pago de publicidad por 2 meses	3/11	7,20		7,20
23/10/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	5/19	1,61		8,81
31/10/2008	P/r Liquidación del IVA del mes Octubre	8/29		8,81	-
15/11/2008	P/r Pago de transporte a Vencedores Valle	11/38	21,78		21,78
22/11/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	13/45	1,61		23,39
30/11/2008	P/r Liquidación del IVA del mes Noviembre	16/56		23,39	-
05/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	17/59	2,76		2,76
05/12/2008	P/r Pago de publicidad por 2 meses	17/60	7,20		9,96
16/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	20/70	3,00		12,96
22/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	20/71	2,40		15,36
24/12/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	22/77	1,48		16,84
24/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	22/78	2,76		19,60
31/12/2008	P/r Liquidación del IVA del mes Diciembre	24/85		19,60	-
14/01/2009	P/r Pago por transporte a Flota Morona	26/91	1,44		1,44
14/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	26/92	2,76		4,20
15/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 7	26/94	14,87		19,07
20/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	28/99	6,72		25,79
23/01/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	29/102	1,47		27,26
23/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	30/106	3,00		30,26
26/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	30/107	5,40		35,66
30/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 8	30/108	6,35		42,01
30/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	32/111	4,20		46,21
	PASAN		98,01	51,80	46,21

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: IVA Pagado **CODIGO:** 1.1.7

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		98,01	51,80	46,21
31/01/2009	P/r Liquidación del IVA del mes Enero	33/114		46,21	-
03/02/2009	P/r Pago de publicidad por 2 meses	33/117	7,20		7,20
03/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	33/118	6,24		13,44
16/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	37/128	5,40		18,84
17/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	37/129	12,00		30,84
21/02/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	37/131	1,59		32,43
28/02/2009	P/r Liquidación del IVA del mes Febrero	40/140		32,43	-
02/03/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	41/143	14,76		14,76
13/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 11	43/148	19,80		34,56
23/03/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	44/155	1,45		36,01
31/03/2009	P/r Liquidación del IVA del mes Marzo	48/165		36,01	-
	TOTAL		**166,45**	**166,45**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Crédito Tributario **CODIGO:** 1.1.8

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2009	P/r Liquidación del IVA del mes Enero	33/114	46,21		46,21
23/03/2009	P/r Pago de impuestos del mes Febrero	45/156		2,65	43,56
31/03/2009	P/r Liquidación del IVA del mes Marzo	48/165	36,01		79,57
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		79,57	-
	TOTAL		**82,22**	**82,22**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Publicidad Prepagada **CODIGO:** 1.1.9

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/10/2008	P/r Pago de publicidad por 2 meses	3/11	60,00		60,00
05/12/2008	P/r Pago de publicidad por 2 meses	17/60	60,00		120,00
03/02/2009	P/r Pago de publicidad por 2 meses	33/117	60,00		180,00
31/03/2009	P/r Ajuste de la Publicidad Prepagada	49/174		180,00	-
	TOTAL		**180,00**	**180,00**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Muebles y Enseres **CODIGO:** 1.2.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	2.702,00		2.702,00
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		2.702,00	-
	TOTAL		**2.702,00**	**2.702,00**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Equipo de Oficina **CODIGO:** 1.2.3

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1	103,00		103,00
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179		103,00	-
	TOTAL		**103,00**	**103,00**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Cuentas por Pagar **CODIGO:** 2.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		2.389,07	2.389,07
10/10/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1680-1682	2/8	1.626,06		763,01
12/10/2008	P/r Compra a proveedores según anexo 1	3/12		10.342,42	11.105,43
19/10/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1683-1684	5/16	763,01		10.342,42
30/10/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1685-1688	6/23	4.163,30		6.179,12
31/10/2008	P/r Compra a proveedores según anexo 2	7/25		8.168,19	14.347,31
14/11/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1690-1697	11/37	3.514,59		10.832,72
15/11/2008	P/r Compra a proveedores según anexo 3	11/40		9.797,94	20.630,66
20/11/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1698-1709	12/42	6.601,24		14.029,42
30/11/2008	P/r Compra a proveedores según anexo 4	15/52		8.329,06	22.358,48
30/11/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1712-1724	15/53	4.231,51		18.126,97
07/12/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1726-1727	17/61	3.905,81		14.221,16
15/12/2008	P/r Compra a proveedores según anexo 5	20/67		7.254,82	21.475,98
16/12/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1728-1741	20/69	9.793,42		11.682,56
31/12/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1742-1753	23/82	8.452,86		3.229,70
31/12/2008	P/r Compra a proveedores según anexo 6	24/83		8.561,74	11.791,44
08/01/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1754-1761	26/90	3.229,72		8.561,72
15/01/2009	P/r Compra a proveedores según anexo 7	26/94		8.076,77	16.638,49
15/01/2009	P/r Pago a Brenntag Ecuador según Ch. 1762	27/95	906,84		15.731,65
30/01/2009	P/r Compra a proveedores según anexo 8	30/108		12.596,71	28.328,36
30/01/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1763-1774	31/109	7.562,29		20.766,07
	PASAN		54.750,65	75.516,72	20.766,07

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Cuentas por Pagar **CODIGO:** 2.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		54.750,65	75.516,72	20.766,07
13/02/2009	P/r Compra a proveedores según anexo 9	35/121		4.827,67	15.073,04
14/02/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1775-1788	35/124	10.520,70		15.073,04
28/02/2009	P/r Compra a proveedores según anexo 10	39/135		29.033,98	32.784,25
28/02/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1789-1803	39/136	11.322,77		32.784,25
13/03/2009	P/r Compra a proveedores según anexo 11	43/148		10.186,68	36.639,53
16/03/2009	P/r Pago a proveedores según Ch. 1806-1815	43/151	6.331,40		36.639,53
31/03/2009	P/r Compra a proveedores según anexo 12	46/160		17.183,70	39.101,88
31/03/2008	P/r Pago a proveedores según Ch. 1816-1830	46/161	14.721,35		-
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	39.101,88		
	TOTAL		**136.748,75**	**136.748,75**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: IESS por Pagar **CODIGO:** 2.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2008	P/r Pago de sueldos del mes de Octubre	8/28		118,26	118,26
15/11/2008	P/r Pago al IESS del mes de Octubre	11/41	118,26		-
30/11/2008	P/r Pago de sueldos del mes Noviembre	16/55		118,26	118,26
15/12/2008	P/r Pago al IESS del mes de Noviembre	19/66	118,26		-
31/12/2008	P/r Pago de sueldos mes de Diciembre	24/84		118,26	118,26
15/01/2009	P/r Pago al IESS del mes de Diciembre	26/93	118,26		-
31/01/2009	P/r Pago de sueldos del mes de Enero	31/110		122,13	122,13
15/02/2009	P/r Pago al IESS del mes de Enero	37/127	122,13		-
28/02/2009	P/r Pago de sueldos del mes de Febrero	40/139		122,13	122,13
15/03/2009	P/r Pago al IESS del mes de Febrero	43/149	122,13		-
31/03/2009	P/r Pago de sueldos del mes de Marzo	47/164		122,13	122,13
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	122,13		-
	TOTAL		**721,17**	**721,17**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Provisiones Sociales por Pagar **CODIGO:** 2.1.3

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2008	P/r Pago de sueldos del mes de Octubre	8/28		125,02	125,02
30/11/2008	P/r Pago de sueldos mes de Noviembre	16/55		125,02	250,04
31/12/2008	P/r Pago de sueldos mes de Diciembre	24/84		125,02	375,06
	PASAN			375,06	375,06

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Provisiones Sociales por Pagar **CODIGO:** 2.1.3

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			375,06	375,06
31/01/2009	P/r Pago de sueldos mes de Enero	31/110		131,02	506,08
28/02/2009	P/r Pago de sueldos mes de Febrero	40/139		131,02	637,10
31/03/2009	P/r Pago de sueldos mes de Marzo	47/164		131,02	768,12
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	768,12		-
	TOTAL		**768,12**	**768,12**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Retención en la Fuente Impuesto Renta 1% **CODIGO:** 2.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/10/2008	P/r Pago de publicidad de 2 meses	3/11		0,60	0,60
15/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 1	3/12		111,96	112,56
23/10/2008	P/r Pago de servicios básicos	5/18		0,13	112,69
31/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 2	7/25		94,48	207,17
15/11/2008	P/r Pago transporte a Coop. Vencedores	11/38		1,82	208,99
15/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 3	11/40		110,45	319,44
22/11/2008	P/r Pago de servicios básicos	13/44		0,12	319,56
24/11/2008	P/r Pago de impuesto del mes de Octubre	14/49	207,17		112,39
30/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 4	15/52		95,74	208,13
05/12/2008	P/r Pago de transporte a Transvilla	15/59		0,23	208,36
05/12/2008	P/r Pago de publicidad de 2 meses	17/60		0,60	208,96
15/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 5	20/67		80,18	89,14
16/12/2008	P/r Pago de transporte a Transvilla	20/70		0,25	289,39
16/12/2008	P/r Pago de transporte a Transvilla	20/71		0,20	289,59
22/12/2008	P/r Pago de impuesto mes de Noviembre	21/72	208,13		81,46
24/12/2008	P/r Pago de servicios básicos	22/76		0,08	81,54
24/12/2008	P/r Pago de transporte a Transvilla	22/78		0,23	81,77
31/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 6	24/83		114,31	196,08
14/01/2009	P/r Pago de transporte a Flota Morona	26/91		0,12	196,20
14/01/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	26/92		0,23	196,43
15/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 7	26/94		111,86	308,29
20/01/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	28/99		0,56	308,85
23/01/2009	P/r Pago de impuesto mes de Diciembre	28/100	196,08		112,77
23/01/2009	P/r Pago de servicios básicos	28/101		0,10	112,87
23/01/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	30/106		0,25	113,12
26/01/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	30/107		0,46	113,58
30/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 8	30/108		148,24	261,82
	PASAN		611,38	873,20	261,82

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Retención en la Fuente Impuesto Renta 1% **CODIGO:** 2.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		611,38	873,20	261,82
30/01/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	32/111		0,35	262,17
03/02/2009	P/r Pago de publicidad de 2 meses	33/117		0,60	262,77
03/02/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	33/118		0,52	263,29
13/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 9	35/121		52,50	315,79
16/02/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	37/128		0,45	316,24
17/02/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	37/129		1,00	317,24
21/02/2009	P/r Pago de servicios básicos	37/130		0,09	317,33
23/02/2009	P/r Pago de impuesto mes de Enero	39/134	262,17		55,16
28/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 10	39/135		307,69	362,85
02/03/2009	P/r Pago de transporte a Transvilla	41/143		1,23	364,08
13/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 11	43/148		102,70	466,78
23/03/2009	P/r Pago de servicios básicos	44/154		0,11	466,89
23/03/2009	P/r Pago de impuesto mes de Febrero	45/156	362,85		104,04
31/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 12	46/160		177,38	281,42
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	281,42		-
	TOTAL		**1.517,82**	**1.517,82**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Retención en la Fuente Impuesto Renta 2% **CODIGO:** 2.1.5

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
23/10/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	5/19		0,27	0,27
22/11/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	13/45		0,27	0,54
24/11/2008	P/r Pago de impuesto del mes de Octubre	14/49	0,27		0,27
22/12/2008	P/r Pago de impuesto del mes de Noviembre	21/72	0,27		-
24/12/2008	P/r Pago por consumo de teléfono	22/77		0,25	0,25
23/01/2009	P/r Pago de impuesto del mes de Diciembre	28/100	0,25		-
23/01/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	29/102		0,25	0,25
21/02/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	37/131		0,27	0,52
23/02/2009	P/r Pago de impuesto del mes de Enero	39/134	0,25		0,27
23/03/2009	P/r Pago por consumo de teléfono	45/155		0,24	0,51
23/03/2009	P/r Pago de impuestos del mes de Febrero	45/156	0,27		0,24
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	0,24		-
	TOTAL		**1,55**	**1,55**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: IVA Cobrado **CODIGO:** 2.1.6

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
07/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 1	2/5		0,15	0,15
15/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 2	4/13		7,54	7,69
31/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 4	7/27		4,72	12,41
31/10/2008	P/r La liquidación del IVA mes Octubre	8/29	12,41		-
07/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 5	9/33		0,15	0,15
14/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 6	10/36		0,60	0,75
22/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 7	13/46		1,90	2,65
30/11/2008	P/r La liquidación del IVA mes Noviembre	16/56	2,65		-
07/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 9	17/62		8,77	8,77
23/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 11	22/75		0,48	9,25
31/12/2008	P/r La liquidación del IVA mes Diciembre	24/85	9,25		-
31/01/2009	P/r La liquidación del IVA mes Enero	33/114	-		-
07/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 17	34/120		0,48	0,48
14/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 18	36/126		2,19	2,67
28/02/2009	P/r La liquidación del IVA mes Febrero	40/140	2,67		-
31/03/2009	P/r La liquidación del IVA mes Marzo	46/161	-		-
	TOTAL		**26,98**	**26,98**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: IVA por Pagar **CODIGO:** 2.1.7

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2008	P/r La liquidación del IVA mes Octubre	8/29		12,38	12,38
24/11/2008	P/r Pago de impuesto del mes Octubre	14/49	12,38		-
30/11/2008	P/r La liquidación del IVA mes Noviembre	16/56		2,63	2,63
22/12/2008	P/r Pago de impuesto del mes Noviembre	21/72	2,63		-
31/12/2008	P/r La liquidación del IVA mes Diciembre	24/85		9,20	9,20
23/01/2009	P/r Pago de impuesto del mes Diciembre	28/100	9,20		-
28/02/2009	P/r La liquidación del IVA mes Febrero	40/140		2,65	2,65
23/03/2009	P/r Pago de impuesto del mes Febrero	45/156	2,65		-
	TOTAL		**26,86**	**26,86**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Préstamo por Pagar Largo Plazo **CODIGO:** 2.2.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		4.399,96	4.399,96
01/10/2008	P/r Pago de cuota del préstamo	1/2	293,17		4.106,79
01/11/2008	P/r Pago de cuota del préstamo	8/30	296,28		3.810,51
01/12/2008	P/r Pago de cuota del préstamo	17/58	301,52		3.508,99
02/01/2009	P/r Pago de cuota del préstamo	24/86	304,34		3.204,65
01/02/2009	P/r Pago de cuota del préstamo	33/115	307,19		2.897,46
01/03/2006	P/r Pago de cuota del préstamo	41/141	310,06		2.587,40
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	2.587,40		-
	TOTAL		**4.399,96**	**4.399,96**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Intereses por Pagar Largo Plazo **CODIGO:** 2.2.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		325,99	325,99
01/10/2008	P/r Pago de cuota del préstamo	1/2	46,68		279,31
01/11/2008	P/r Pago de cuota del préstamo	8/30	43,57		235,74
01/12/2008	P/r Pago de cuota del préstamo	17/58	35,66		200,08
02/01/2009	P/r Pago de cuota del préstamo	24/86	32,84		167,24
01/02/2009	P/r Pago de cuota del préstamo	33/115	29,99		137,25
01/03/2006	P/r Pago de cuota del préstamo	41/141	27,12		110,13
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	110,13		-
	TOTAL		**325,99**	**325,99**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Capital **CODIGO:** 3.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2008	P/r Estado de Situación Inicial	1/1		87.462,82	87.462,82
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	87.462,82		-
	TOTAL		**87.462,82**	**87.462,82**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Ventas **CODIGO:** 4.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
07/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 1	2/5		4.166,91	4.166,91
15/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 2	4/13		8.450,91	12.617,82
23/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 3	5/20		6.068,48	18.686,30
31/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 4	7/27		10.742,00	29.428,30
07/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 5	9/33		6.283,94	35.712,24
14/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 6	10/36		8.399,35	44.111,59
22/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 7	13/46		6.361,46	50.473,05
30/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 8	16/54		11.425,66	61.898,71
07/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 9	17/62		8.374,69	70.273,40
15/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 10	20/68		7.789,03	78.062,43
23/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 11	22/75		11.034,65	89.097,08
31/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 12	23/81		5.840,50	94.937,58
08/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 13	25/89		5.641,70	100.579,28
16/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 14	28/97		9.913,79	110.493,07
23/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 15	30/105		8.372,15	118.865,22
31/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 16	33/113		6.573,18	125.438,40
07/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 17	34/120		11.624,82	137.063,22
14/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 18	36/126		4.818,20	141.881,42
21/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 19	38/133		8.304,92	150.186,34
28/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 20	40138		5.499,58	155.685,92
08/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 21	42/145		7.905,00	163.590,92
16/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 22	43/150		7.867,96	171.458,88
23/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 23	45/159		4.817,54	176.276,42
31/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 24	47/163		13.697,10	189.973,52
31/03/2009	P/r Determinar las ventas netas	48/169	1.276,20		188.697,32
31/03/2009	P/r Transferir el Costo de Ventas a Ventas	48/171	176.422,96		12.274,36
31/03/2009	P/r Utilidad Bruta en Ventas	48/172	12.274,36		-
	TOTAL		**189.973,52**	**189.973,52**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Descuento en Compras **CODIGO:** 6.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
15/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 1	3/12		303,05	303,05
31/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 2	7/25		194,40	497,45
15/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 3	11/40		464,07	961,52
30/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 4	15/52		356,66	1.318,18
15/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 5	20/67		389,82	1.708,00
	PASAN			1.708,00	1.708,00

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Descuento en Compras **CODIGO:** 6.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			1.708,00	1.708,00
31/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 6	24/83		656,89	2.364,89
15/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 7	26/94		780,80	3.145,69
30/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 8	30/108		354,93	3.500,62
13/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 9	35/121		390,53	3.891,15
28/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 10	39/135		2.098,13	5.989,28
13/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 11	43/148		190,82	6.180,10
31/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 12	46/160		820,79	7.000,89
31/03/2009	P/r Determinar las compras netas	48/167	7.000,89		-
	TOTAL		**7.000,89**	**10.416,89**	**3.416,00**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Compras **CODIGO:** 6.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
15/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 1	3/12	11.499,42		11.499,42
31/10/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 2	7/25	9.642,81		21.142,23
15/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 3	11/40	11.509,24		32.651,47
30/11/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 4	15/52	9.930,61		42.582,08
15/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 5	20/67	8.408,26		50.990,34
31/12/2008	P/r Compra de mercadería según anexo 6	24/83	12.087,62		63.077,96
15/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 7	26/94	11.966,96		75.044,92
30/01/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 8	30/108	15.179,30		90.224,22
13/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 9	35/121	5.640,71		95.864,93
28/02/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 10	39/135	32.867,17		128.732,10
13/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 11	43/148	10.460,40		139.192,50
31/03/2009	P/r Compra de mercadería según anexo 12	46/160	18.559,06		157.751,56
31/03/2009	P/r Determinar las compras netas	48/167		6.212,39	151.539,17
31/03/2009	P/r Transferir las compras a mercaderías	48/168		151.539,17	-
	TOTAL		**157.751,56**	**157.751,56**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Descuento en Ventas **CODIGO:** 4.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
15/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 2	4/13	170,41		170,41
31/10/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 4	7/27	151,72		322,13
07/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 5	9/33	150,30		472,43
14/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 6	10/36	102,62		575,05
	PASAN		575,05		575,05

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Descuento en Ventas **CODIGO:** 4.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		575,05		575,05
22/11/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 7	13/46	92,50		667,55
07/12/2008	P/r Venta de mercadería según anexo 9	17/62	37,94		705,49
08/01/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 13	25/89	185,50		890,99
07/02/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 17	34/120	316,56		1.207,55
16/03/2009	P/r Venta de mercadería según anexo 22	42/147	68,65		1.276,20
31/03/2009	P/r Determinas las ventas netas	48/169		1.276,20	-
	TOTAL		**2.426,30**	**1.276,20**	**1.150,10**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Transporte en Compras **CODIGO:** 6.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
15/11/2008	P/r Pago por transporte a Vencedores Valle	11/38	181,50		181,50
05/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	17/59	23,00		204,50
16/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	67/70	25,00		229,50
22/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	20/71	20,00		249,50
24/12/2008	P/r Pago por transporte a Transvilla	22/78	23,00		272,50
14/01/2009	P/r Pago por transporte a Flota Morona	26/91	12,00		284,50
14/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	26/92	23,00		307,50
20/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	28/99	56,00		363,50
23/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	30/106	25,00		388,50
26/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	30/107	45,00		433,50
30/01/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	32/111	35,00		468,50
03/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	33/118	52,00		520,50
16/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	37/128	45,00		565,50
17/02/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	37/129	100,00		665,50
02/03/2009	P/r Pago por transporte a Transvilla	41/143	123,00		788,50
31/03/2009	P/r Determinar las Compras Netas	48/167		788,50	-
	TOTAL		**788,50**	**788,50**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Sueldos y Salarios **CODIGO:** 5.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	8/28	550,00		550,00
30/11/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	16/55	550,00		1.100,00
31/12/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	24/84	550,00		1.650,00
31/01/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	31/110	568,00		2.218,00
	PASAN		2.218,00		2.218,00

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Sueldos y Salarios **CODIGO:** 5.1.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		2.218,00		2.218,00
28/02/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	40/139	568,00		2.786,00
31/03/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	47/164	568,00		3.354,00
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		3.354,00	-
	TOTAL		**7.790,00**	**3.354,00**	**4.436,00**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Gastos Provisiones Sociales **CODIGO:** 5.1.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	8/28	125,02		125,02
30/11/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	16/55	125,02		250,04
31/12/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	24/84	125,02		375,06
31/01/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	31/110	131,02		506,08
28/02/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	40/139	131,02		637,10
31/03/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	47/164	131,02		768,12
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		768,12	-
	TOTAL		**768,12**	**768,12**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Aporte Patronal **CODIGO:**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	8/28	66,83		66,83
30/11/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	15/53	66,83		133,66
31/12/2008	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	24/84	66,83		200,49
31/01/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	31/110	69,02		269,51
28/02/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	40/139	69,02		338,53
31/03/2009	P/r Pago de sueldos a los trabajadores	47/164	69,02		407,55
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		407,55	-
	TOTAL		**407,55**	**407,55**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Servicios Básicos **CODIGO:** 5.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
23/10/2008	P/r Pago de servicios básicos	5/18	26,04		26,04
22/11/2008	P/r Pago de servicios básicos	13/44	23,23		49,27
	PASAN		49,27		49,27

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Servicios Básicos **CODIGO:** 5.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		49,27		49,27
24/12/2008	P/r Pago de servicios básicos	22/76	19,77		
23/01/2009	P/r Pago de servicios básicos	31/101	27,47		96,51
21/02/2009	P/r Pago de servicios básicos	37/130	19,94		116,45
23/03/2009	P/r Pago de servicios básicos	44/154	22,36		138,81
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		138,81	-
	TOTAL		**237,35**	**138,81**	**98,54**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Gasto Factor Proporcional **CODIGO:** 5.1.8

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2008	P/r Liquidación del IVA mes de Octubre	8/29	8,78		8,78
30/11/2008	P/r Liquidación del IVA mes de Noviembre	16/56	23,37		32,15
31/12/2008	P/r Liquidación del IVA mes de Diciembre	24/85	19,55		51,70
28/02/2009	P/r Liquidación del IVA mes de Febrero	40/140	32,41		84,11
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		84,11	-
	TOTAL		**84,11**	**84,11**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Gasto Publicidad **CODIGO:** 5.1.7

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r Devengar publicidad de Febrero y Marzo	49/174	180,00		180,00
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		180,00	-
	TOTAL		**180,00**	**180,00**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Gasto Teléfono **CODIGO:** 5.1.5

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
23/10/2008	P/r Pago por consumo de teléfono de Sep.	5/19	13,44		13,44
22/11/2008	P/r Pago por consumo de teléfono de Oct.	13/45	13,44		26,88
24/12/2008	P/r Pago por consumo de teléfono de Nov.	22/77	12,32		39,20
23/01/2009	P/r Pago por consumo de teléfono de Dic.	29/102	12,28		51,48
21/02/2009	P/r Pago por consumo de teléfono de Oct.	37/131	13,26		64,74
23/03/2009	P/r Pago por consumo de teléfono de Oct.	44/155	12,10		76,84
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		76,84	-
	TOTAL		**76,84**	**76,84**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Costo de Ventas **CODIGO:** 6.1.5

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r Determinar el Costo de Venas	48/170	176.422,96		176.422,96
31/03/2009	P/r Transferir el costo de ventas a ventas	48/171		176.422,96	-
	TOTAL		**176.422,96**	**176.422,96**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Utilidad Bruta en Ventas **CODIGO:** 4.1.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r La utilidad Bruta en Ventas	48/172		2.274,36	12.274,36
31/03/2009	P/r cierre de las cuentas de ingreso	49/177	12.274,36		-
	TOTAL		**12.274,36**	**12.274,36**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Gastos Suministros de Oficina **CODIGO:** 5.1.6

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r El consumo de los suministros de oficina	48/173	65,60		65,60
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		65,60	-
	TOTAL		**65,60**	**65,60**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Cuentas Incobrables **CODIGO:** 5.1.9

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r 1% de provisiones de Ctas. incobrables	48/168	227,64		227,64
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		227,64	-
	TOTAL		**227,64**	**227,64**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Provisión Cuentas Incobrables **CODIGO:** 1.1.5

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r 1% de provisiones de Ctas. Incobrables	48/168		227,64	227,64
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178	227,64		-
	TOTAL		**227,64**	**227,64**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Depreciación Muebles y Enseres **CODIGO:** 5.1.10

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r La depreciación de activos fijos	48/169	121,59		121,59
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		121,59	-
	TOTAL		**121,59**	**121,59**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Depreciación Equipo de Oficina **CODIGO:** 5.1.11

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r La depreciación de activos fijos	48/169	4,62		4,62
31/03/2009	P/r Cierre de las cuentas de gastos	49/178		4,62	-
	TOTAL		**4,62**	**4,62**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Depreciación Acumulada Muebles y Enseres **CODIGO:** 1.2.2

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r La depreciación de activos fijos	48/169		121,59	121,59
31/03/2009	P/r cierre de las cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	121,59		-
	TOTAL		**121,59**	**121,59**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Depreciación Acumulada Equipo de Oficina **CODIGO:** 1.2.4

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r La depreciación de activos fijos	48/169		4,62	4,62
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	4,62		-
	TOTAL		**4,62**	**4,62**	**-**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
MAYOR GENERAL

CUENTA: Utilidad del Presente Ejercicio **CODIGO:** 3.2.1

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Ingresos	49/177		12.274,36	12.274,36
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Gastos	49/178	5.428,88		6.845,48
31/03/2009	P/r Cierre de las Cuentas de Activo Pasivo y P.	50/179	6.845,48		-
	TOTAL		**12.274,36**	**12.274,36**	**-**

BALANCE DE COMPROBACIÓN

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE OCTUBRE DE 2008 AL 31 DE MARZO DE 2009

CODIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1	Caja	179.784,99	178.283,79	1.501,20	
1.1.2	Bancos	157.697,21	97.646,87	60.050,34	
1.1.3	Inventario de Mercaderías	52.551,05		52.551,05	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	121.614,98	76.084,88	45.530,10	
1.1.6	Suministros de Oficina	65,60		65,60	
1.1.7	IVA Pagado	166,45	166,45	-	
1.1.8	Crédito Tributario	82,22	2,65	79,57	
1.1.9	Publicidad Prepagada	180,00		180,00	
1.2.1	Muebles de Oficina	2.702,00		2.702,00	
1.2.3	Equipo de Oficina	103,00		103,00	
2.1.1	Cuentas por Pagar	97.646,87	136.748,75		39.101,88
2.1.2	IESS por Pagar	599,04	721,17		122,13
2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar		768,12		768,12
2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%	1.236,40	1.517,82		281,42
2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%	1,31	1,55		0,24
2.1.6	IVA Cobrado	26,98	26,98		-
2.1.7	IVA por Pagar	26,86	26,86		-
2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo	1.812,56	4.399,96		2.587,40
2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo	215,86	325,99		110,13
3.1.1	Capital		87.462,82		87.462,82
4.1.1	Ventas		189.973,52		189.973,52
6.1.2	Descuento en Compras		7.000,89		7.000,89
6.1.1	Compras	157.751,56		157.751,56	
4.1.2	Descuento en Ventas	1.276,20		1.276,20	
6.1.4	Transporte en Compras	788,50		788,50	
5.1.1	Sueldos y Salarios	3.354,00		3.354,00	
5.1.2	Gastos Provisiones Sociales	768,12		768,12	
5.1.3	Aporte Patronal	407,55		407,55	
5.1.4	Servicios Básicos	138,81		138,81	
5.1.5	Gasto Teléfono	76,84		76,84	
5.1.8	Gasto Factor Proporcional	84,11		84,11	
	TOTAL	**781.159,07**	**781.159,07**	**327.408,55**	**327.408,55**

f. _____
GERENTE

f. _____
CONTADORA

HOJA DE TRABAJO

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
HOJA DE TRABAJO
AL 31 DE MARZO DE 2009

CODIGO	CUENTA	BALANCE GENERAL		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		EST. SITUACION FINAN.	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Gastos	Ingresos	Activos	Pasivos
1.1.1	Caja	1.501,20				1.501,20				1.501,20	
1.1.2	Bancos	60.050,34				60.050,34				60.050,34	
1.1.3	Inventario de Mercaderías	52.551,05		151.539,17	176.422,96	27.667,26				27.667,26	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	45.530,10				45.530,10	-			45.530,10	
1.1.6	Suministros de Oficina	65,60			65,60	-					
1.1.8	Crédito Tributario	79,57				79,57				79,57	
1.1.9	Publicidad Prepagada	180,00			180,00	-					
1.2.1	Muebles y Enseres	2.702,00				2.702,00				2.702,00	
1.2.3	Equipo de Oficina	103,00				103,00				103,00	
2.1.1	Cuentas por Pagar		39.101,88				39.101,88				39.101,88
2.1.2	IESS por Pagar		122,13				122,13				22,13
2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar		768,12				768,12				68,12
2.1.4	Retención en la Fuente IR 1%		281,42				281,42				81,42
2.1.5	Retención en la Fuente IR 2%		0,24				,24				,24
2.2.1	Préstamo x Pagar Largo Plazo		2.587,40				2.587,40				2.587,40
2.2.2	Intereses por Pagar		110,13				110,13				10,13
3.1.1	Capital		87.462,82				87.462,82				87.462,82
4.1.1	Ventas		189.973,52	189.973,52			-				
6.1.2	Descuento en Compras		7.000,89	7.000,89			-				
6.1.1	Compras	157.751,56			157.751,56	-					
4.1.2	Descuento en Ventas	1.276,20			1.276,20	-					
6.1.4	Transporte en Compras	788,50			788,50	-					
5.1.1	Sueldos y Salarios	3.354,00				3.354,00		3.354,00			
5.1.2	Gastos Provisiones Sociales	768,12				768,12		768,12			
5.1.3	Aporte Patronal	407,55				407,55		407,55			
	PASAN	**327.108,79**	**327.408,55**	**348.513,58**	**336.484,82**	**142.163,14**	**130.434,14**	**4.529,67**	**-**	**137.633,47**	**130.434,14**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
HOJA DE TRABAJO
AL 31 DE MARZO DE 2009

CODIGO	CUENTA	B. GENERAL		AJUSTES		B. AJUSTADO		E. RESULTADOS		E. SITUACION	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Gastos	Ingresos	Activos	Pasivos
	VIENEN	**327.108,79**	**327.408,55**	**348.513,58**	**336.484,82**	**142.163,14**	**130.434,14**	**4.529,67**	**-**	**137.633,47**	**130.434,14**
5.1.4	Servicios Básicos	38,81				38,81		38,81			
5.1.5	Gasto Teléfono	6,84				6,84		6,84			
5.1.8	Gasto Factor Proporcional	4,11				4,11		4,11			
	SUMAN	**327.408,55**	**27.408,55**								
6.1.5	Costo de Ventas			176.422,96	176.422,96						
4.1.4	Utilidad Bruta en Ventas				12.274,36		12.274,36		12.274,36		
5.1.6	Gastos Suministros de Oficina			5,60		5,60		5,60			
5.1.7	Gasto Publicidad			80,00		80,00		80,00			
5.1.9	Cuentas Incobrables			27,64		27,64		27,64			
1.1.5	Provisión Cuentas Incobrables				27,64		227,64				27,64
5.1.10	Depreciac. Muebles y Enseres			121,59		121,59		121,59			
5.1.11	Depreciación Equipo Oficina			4,62		4,62		4,62			
1.2.2	Depreciación Acum. Mueb. Ens.				121,59		121,59				121,59
1.2.4	Depre. Acum. Equip. Ofic.				4,62		4,62				4,62
	TOTAL			**525.535,99**	**525.535,99**	**143.062,35**	**143.062,35**	**5.428,88**	**12.274,36**	**137.633,47**	**130.787,99**
3.2.1	Utilidad del Presente Ejercicio							**6.845,48**			**6.845,48**
								12.274,36	**12.274,36**	**137.633,47**	**137.633,47**

f. _____
GERENTE

f. _____
CONTADORA

ESTADOS FINANCIEROS

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE OCTUBRE DE 2008 AL 31 DE MARZO DE 2009

	INGRESOS		
	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	Ventas Netas	188.697,32	
6.1.3	(-) Costo de Ventas	176.422,96	
4.1.4	(=) Utilidad Bruta en Ventas		12.274,36
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**12.274,36**
	GASTOS		
	GASTOS OPERACIONALES		
5.1.1	Sueldos y Salarios	3.354,00	
5.1.2	Gastos Provisiones Sociales	768,12	
5.1.3	Aporte Patronal	407,55	
5.1.4	Servicios Básicos	138,81	
5.1.5	Gasto Teléfono	76,84	
5.1.6	Gastos Suministros de Oficina	65,60	
5.1.7	Gasto Publicidad	180,00	
5.1.8	Gasto Factor Proporcional	84,11	
5.1.9	Cuentas Incobrables	227,64	
5.1.6	Depreciación Muebles y Enseres	121,59	
5.1.7	Depreciación Equipo de Oficina	4,62	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		5.428,88
	TOTAL GASTOS		**5.428,88**
	UTILIDAD DEL PRESENTE		
3.2.1	**EJERCICIO**		**6.845,48**

f. _____ f. _____

GERENTE **CONTADORA**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2009

1	**ACTIVOS**		
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**		
1.1.1	Caja	1.501,20	
1.1.2	Bancos	60.050,34	
1.1.3	Inventario de Mercaderías	27.667,26	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	45.530,10	
1.1.5	(-) Provisión Cuentas Incobrables	(227,64)	
1.1.8	Crédito Tributario	79,57	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		134.600,83
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTES**		
1.2.1	Muebles y Enseres	2.702,00	
1.2.2	Depreciación Acum. Muebles y Enseres	(121,59)	
1.2.3	Equipo de Oficina	103,00	
1.2.4	Depreciación Acum. Equipo de Oficina	(4,62)	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.678,79
	TOTAL ACTIVO		**137.279,62**
2	**PASIVOS**		
2.1	**PASIVO CORRIENTE**		
2.1.1	Cuentas por Pagar	39.101,88	
2.1.2	IESS por Pagar	122,13	
2.1.3	Provisiones Sociales por Pagar	768,12	
2.1.4	Retención en la Fuente IR 1% por Pagar	281,42	
2.1.5	Retención en la Fuente IR 2% por Pagar	0,24	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		40.273,79
2.2	**PASIVO NO CORRIENTE**		
2.2.1	Préstamo por Pagar Largo Plazo	2.587,40	
2.2.2	Intereses por Pagar Largo Plazo	110,13	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2.697,53
	TOTAL PASIVO		42.971,32
3	**PATRIMONIO**		
3.1	**CAPITAL**		
3.1.1	Capital Social	87.462,82	
3.2.1	Utilidad del Presente Ejercicio	6.845,48	
	TOTAL PATRIMONIO		94.308,30
	TOTAL PASIVOS Y PARTRIMONIO		**137.279,62**

f. **GERENTE**

f. **CONTADORA**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE OCTUBRE DE 2008 AL 31 DE MARZO DE 2009

a. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo de Ventas	102.804,11	
Efectivo de Cobro de Clientes	76.084,88	
Pago por Compra de Mercadería	(14.924,52)	
Pago a Proveedores	(97.646,87)	
Pago de Sueldo	(3.040,38)	
Pago de Publicidad	(199,80)	
Pago de Servicios Básicos	(138,18)	
Pago de Teléfono	(84,50)	
Pago de Transporte	(875,22)	
Pago al IESS	(599,04)	
Pago al SRI	(1.261,92)	
TOTAL DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		60.118,56

b. FLUJO DEL EFECTIVO POR INVERSIÓN

TOTAL DE EFECTIVO POR INVERSIÓN		-

c. FLUJO DEL EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO

Pago cuotas del préstamo	(1.812,56)	
Pago de Intereses Bancarios	(215,86)	
TOTAL DE EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO		(2.028,42)
TOTAL DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		**58.090,14**
+ Efectivo y equivalentes al inicio del periodo		3.461,40
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		**61.551,54**

f. _____
GERENTE

f. _____
CONTADORA

POLÍTICA CONTABLES Y NOTAS ACLARATORIAS

ALMACEN AGROPECUARIO “EL CAMPO”

NOTAS ACLARATORIAS

PERIODO: OCTUBRE 2008-MARZO 2009

A continuación las notas aclaratorias con respeto a la elaboración y presentación de los Estados Financieros:

- Los Estados Financieros han sido realizado de acuerdo a la NEC 1.
- El Control de la cuenta Mercaderías es mediante el Sistema de cuenta Múltiple, el Inventario Final de Mercaderías alcanza al 31 de Marzo un valor de $27.667,26.
- Se consume el 100% de los suministros de oficina.
- Las depreciaciones de los Activos no Corrientes se han calculado mediante el Método de Línea Recta considerando los porcentajes de depreciación que estipula la Ley de Régimen Tributario Interno, para nuestro ejercicio se ha considerado el periodo de 6 meses.
- Se calculó el 1% anual para Cuentas Incobrables.
- La mayor parte de las ventas se han realizado a crédito.

APLICACIÓN DE INDICADORES

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

APLICACIÓN DE INDICADORES DE LIQUIDEZ

ÍNDICE DE SOLVENCIA

$$\textbf{INDICE DE SOLVENCIA} = \frac{\textit{ACTIVO CORRIENTE}}{\textit{PASIVO CORRIENTE}}$$

$$\textbf{IS} = \frac{134.600,59}{40.383,68}$$

IS = $ 3,33

INTERPRETACIÓN

La capacidad potencial para cubrir las obligaciones a corto plazo por parte del Almacén Agropecuario "El Campo" es de $3,33 es decir, que por cada dólar que la empresa adeude tendrá $3,33 para cubrir sus obligaciones en forma satisfactoria; lo que significa que la empresa tiene al momento un alto índice de solvencia.

INDICADORES DE ACTIVIDAD

ROTACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR

$$\textbf{Rotación Ctas. x Cobrar} = \frac{\text{Ventas Netas}}{\text{Promedio Ctas x Cobrar}}$$

$$\text{Rot. Ctas. x C.} = \frac{88.697,32}{40.612,45}$$

Rot. Ctas. x C = 4,65 veces

Rot. Ctas. x C = 5 veces

INTERPRETACIÓN

Una vez aplicado el índice de Rotación de Cuentas por Cobrar se ha determinado que tuvieron una rotación de 5 veces en el periodo lo que justifica que el propietario mantiene una buena gestión de cobro.

PROMEDIO DE COBRO

$$\textbf{Promedio de Cobro} = \frac{180 \text{ días}}{\text{Nº de veces que rotan las Ctas x Cobrar}}$$

$$\text{Promedio de Cobro} = \frac{180 \text{ días}}{5}$$

= 36 días

INTERPRETACIÓN

El promedio de cobro en el Almacén Agropecuario el Campo es de 36 días, es decir el tiempo que transcurre desde que vende hasta que se cobra es de 36 días lo cual es favorable para la empresa.

ROTACIÓN DE INVENTARIOS

$$\textbf{Rotación Inventarios} = \frac{\text{Costo de Ventas}}{\text{Promedio de Inventarios}}$$

$$\text{Rotación Inv.} = \frac{176.422,96}{40.109,16}$$

$$= 4,40$$

$$= 4 \text{ veces}$$

INTERPRETACIÓN

El número de veces que ha rotado el Inventario de mercaderías durante el período contable, representa a 4 veces; lo que demuestra que todos los

productos han sido vendidos a crédito y al contado, evidenciándose una rotación alta al tiempo determinado.

PROMEDIO DE INVENTARIO

FÓRMULA:

$$\textbf{Promedio de Inventario} = \frac{180 \text{ días}}{\text{Nº de veces que rotan los Inventarios}}$$

$$\text{Promedio de Inventario} = \frac{180 \text{ días}}{4}$$

$$\text{Promedio de Inventario} = 45 \text{ días}$$

INTERPRETACIÓN

El número promedio de días en rotar todo el inventario de mercadería considerando el ritmo de ventas en este período, es de 45 días; lo cual significa que se debe esperar un mes y 15 días para que rote una sola vez el inventario.

ROTACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR

$$\textbf{ROTACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR} = \frac{COMPRAS\ A\ CRÉDITO}{PROMEDIO\ CxP}$$

$$= \frac{97.646,87}{20.745,48}$$

$$= 4.71 \text{ veces}$$

$$= 5 \text{ veces}$$

INTERPRETACIÓN

Las Cuentas por Pagar se ha establecido que tuvieron una rotación de 5 veces en el periodo lo que demuestra que el gerente tiene una excelente capacidad para poder cubrir las obligaciones adquiridas con los proveedores.

ÍNDICE PROMEDIO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR

$$\textbf{ÍND. PROM. DE CxP} = \frac{180\ Días}{\#\ de\ veces\ que\ rotan\ las\ CxP}$$

$$Ind.\ Prom.\ CxP = \frac{180\ días}{5}$$

$$= 36\ dias$$

INTERPRETACIÓN

El Almacén tiene un promedio de pago de 36 días, desde que adquiere su mercadería hasta su cancelación lo cual es favorable para el gerente, ya que le permite cubrir sus deudas en corto tiempo, facilitándole la concesión de nuevos créditos.

INDICADORES DE RENTABILIDAD

Margen Bruto de Utilidades

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

$$\textbf{MBU} = \frac{12.274,36}{188.697,32}$$

MBU = $0,07 ctvs.

INTERPRETACIÓN

Los resultados obtenidos nos demuestran que el Almacén Agropecuario “El Campo” genera 0,07 centavos de Utilidad Bruta, esto quiere decir que la

empresa obtiene por cada dólar de venta, un margen bruto de 0.07 centavos, lo que nos demuestra que la ganancia que se obtiene en las ventas es muy insignificante para el propietario.

CONCLUSIONES

7. CONCLUSIONES

Luego de haber culminado nuestro trabajo de tesis hemos llegado a las siguientes conclusiones:

1. El Almacén Agropecuario “El Campo” no tiene un sistema contable que le permita conocer su Situación Económica-Financiera, en un periodo determinado.

2. Carece de registros auxiliares para controlar las compras, ventas, rol de pagos y provisiones, por consiguiente se observa la ausencia de un control del efectivo de ingresos y gastos producto de sus ventas, cobros y pagos.

3. El propietario no cancela el Aporte Personal y Patronal al IESS del Sueldo Básico Unificado conforme al Art. 159 de la Ley del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

4. El Almacén no cuenta con un archivo adecuado de la documentación fuente sobre los movimientos que desarrolla la empresa.

5. El propietario no ha establecido un margen de utilidad adecuado en las ventas de mercaderías.

6. Los objetivos del trabajo se cumplieron en forma satisfactoria a medida que se fue desarrollando el proceso investigativo.

RECOMENDACIONES

8. RECOMENDACIONES

Luego de analizar detalladamente las conclusiones obtenidas podemos sugerir las siguientes recomendaciones:

1. Al propietario, acoger el diseño contable que se propone en el presente trabajo de investigación, que al haber sido desarrollado técnica y metodológicamente considerando el tipo de actividad económica, permitirá el control y normal funcionamiento del Almacén.

2. Al propietario se sugiere tomar en cuenta y utilizar los modelos de los registros auxiliares utilizados como Diario de Compras, Diario de Ventas, Rol de Pagos.

3. Que el propietario cancele los aportes Personal y Patronal al IESS del Sueldo Básico Unificado.

4. Se debe mantener un archivo de todos los documentos soporte de la entidad en forma cronológica y ordenada, a fin de garantizar la legitimidad de las transacciones realizadas.

5. Determinar un margen de utilidad adecuado en las ventas con la finalidad de aumentar la rentabilidad del almacén.

6. Que el propietario tome en cuenta el presente trabajo investigativo, el mismo que le permitirá contar con una herramienta para organizar los recursos financiero, materiales y humanos con los que cuenta la empresa.

BIBLIOGRAFÍA

9. BIBLIOGRAFIA

1. BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Sexta Edición. Editorial NUEVODIA, Quito-Ecuador 2005.

2. BOLAÑOS, César, CONFERENCIA DE ANALISIS FINANCIERO.

3. COTTALLAT, César. Recopilación sobre Análisis de Estados Financieros. Nueva Edición.

4. Ley de Régimen Tributario Interno, Registro Oficial Nº 223, Art. 55 y 56.

5. SARMIENTO Rubén, Contabilidad General. Sexta Edición. Quito – Ecuador. 2001

6. VASCONEZ Arroyo, José Vicente. Contabilidad General para el Siglo XXI. Tercera Edición-Editorial Don Bosco. Quito-Ecuador 2003.

7. ZAPATA Sánchez, Pedro. Contabilidad General. 4ta. Edición 2003.

8. Microsoft Student con Encarta Premium 2008 DVD

9. Internet: www.monografias.com.ec

10. Internet: www.sri.gov.ec

ÍNDICE

10. ÍNDICE

Certificación	ii
Autoría	iii
Dedicatoria	iv
Agradecimiento	v
Resumen	2
Introducción	7
Revisión de Literatura	11
Materiales y Métodos	64
Resultados	69
Discusión	72
Conclusiones	273
Recomendaciones	276
Bibliografía	279

Anexos 282

Índice 283

ANEXOS

ANEXO Nº 01
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
01/10/2008	Fact. 013-001-0111272	Agripac S.A	121,65			4,87	116,78	1,17		115,61		115,61
05/10/2008	Fact. 013-001-0111285	Agripac S.A	386,66			23,20	363,46	3,63		359,83		359,83
06/10/2008	Fact. 001-001-001654	Profiandina	848,24				848,24	8,48		839,76		839,76
06/10/2008	Fact. 001-001-001655	Profiandina	899,16				899,16	8,99		890,17		890,17
08/10/2008	Fact. 001-002-012468	Juan Pablo Villa	30,00				30,00	0,30		29,70	29,70	
08/10/2008	Fact. 002-001-006581	Same	560,00				560,00	5,60		554,40	554,40	
10/10/2008	Fact. 001-001-000114	Dia Cia. Ltda.	425,50				425,50	4,26		421,25		421,25
10/10/2008	Fact. 001-001-000115	Dia Cia. Ltda.	282,23				282,23	2,82		279,41		279,41
12/10/2008	Fact. 007-001-0174386	Ecuaquímica	348,12			69,62	278,50	2,79		275,72		275,72
12/10/2008	Fact. 007-001-0174387	Ecuaquímica	420,25			84,05	336,20	3,36		332,84		332,84
13/10/2008	Fact. 001-001-0066241	Alaska	660,40				660,40	6,60		653,80		653,80
13/10/2008	Fact. 001-001-024632	El Chacarero	159,48				159,48	1,59		157,89	157,89	
13/10/2008	Fact. 001-001-0021412	Agrosad	220,10				220,10	2,20		217,90		217,90
13/10/2008	Fact. 005-002-10111	Brenntag Ecuad.	1.082,50				1.082,50	10,83		1.071,68		1.071,68
13/10/2008	Fact. 005-001-10112	Brenntag Ecuad.	2.100,20				2.100,20	21,00		2.079,20		2.079,20
13/10/2008	Fact. 010-002-0015218	Interoc S.A.	335,00				335,00	3,35		331,65		331,65
14/10/2008	Fact. 001-001-0008358	Arteagro	283,40			25,51	257,89	2,58		255,31		255,31
14/10/2008	Fact. 007-001-0109419	Febres Cordero	174,00			17,40	156,60	1,57		155,03		155,03
14/10/2008	Fact. 001-001-0004264	Distrib. Agricola	354,65				354,65	3,55		351,10		351,10
	PASAN		**9.691,54**			**224,65**	**9.466,89**	**94,67**		**9.372,22**	**741,99**	**8.630,23**

ANEXO Nº 01
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
	VIENEN		**9.691,54**			**224,65**	**9.466,89**	**94,67**		**9.372,22**	**741,99**	**8.630,23**
15/10/2008	Fact. 001-001-0008363	Arteagro	341,75				341,75	3,42		338,33		338,33
15/10/2008	Fact. 001-001-000218	Dia Cia. Ltda.	406,13				406,13	4,06		402,07		402,07
15/10/2008	Fact. 007-001-0174399	Ecuaquímica	392,00			78,40	313,60	3,14		310,46		310,46
15/10/2008	Fact. 005-002-10214	Brenntag Ecuad.	668,00				668,00	6,68		661,32		661,32
	TOTAL		**11.499,42**			**303,05**	**11.196,37**	**111,96**		**11.084,41**	**741,99**	**10.342,42**

RESUMEN

COMPRAS	11.499,42	
Tarifa 0%	11499,42	
CAJA		741,99
CUENTAS POR PAGAR		10.342,42
DESCUENTO EN COMPRAS		303,05
RETENCION EN LA FUENTE 1%		111,96

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
16/10/2008	Fact. 001-001-000250	Dia Cia. Ltda	**326,51**				**326,51**	**3,27**		**323,24**		**323,24**
16/10/2008	Fact. 001-001-000251	Dia Cia. Ltda	192,30				192,30	1,92		190,38		190,38
17/10/2008	Fact. 013-001-0111292	Agripac S.A.	285,17			14,26	270,91	2,71		268,20		268,20
18/10/2008	Fact. 013-001-0111299	Agripac S.A.	347,20			20,83	326,37	3,26		323,11		323,11
19/10/2008	Fact. 001-001-0093051	Adicen	335,77				335,77	3,36		332,41		332,41
20/10/2008	Fact. 001-001-0010661	Distrib. Cabossur	63,36				63,36	0,63		62,73	62,73	
21/10/2008	Fact. 0034-002-001171	Fertisa	812,50				812,50	8,13		804,38	804,38	
21/10/2008	Fact. 001-001-0004284	Distrib. Agricolas	422,15				422,15	4,22		417,93		417,93
22/10/2008	Fact. 001-001-0021502	Agrosad	38,15				38,15	0,38		37,77	37,77	
22/10/2008	Fact. 002-001-0010442	Davet	138,28				138,28	1,38		136,90		136,90
23/10/2008	Fact. 005-002-10221	Brenntag Ecuad.	1.424,10				1.424,10	14,24		1.409,86		1.409,86
25/10/2008	Fact. 005-002-10233	Brenntag Ecuad.	896,00				896,00	8,96		887,04		887,04
26/10/2008	Fact. 007-001-0174431	Ecuaquímica	261,21			52,24	208,97	2,09		206,88		206,88
27/10/2008	Fact. 007-001-0174444	Ecuaquímica	321,00			64,20	256,80	2,57		254,23		254,23
27/10/2008	Fact. 010-002-0015289	Interoc S.A.	195,00				195,00	1,95		193,05		193,05
27/10/2008	Fact. 001-002-007851	Profiandina	826,29				826,29	8,26		818,03		818,03
28/10/2008	Fact. 001-002-007862	Profiandina	731,47				731,47	7,31		724,16		724,16
28/10/2008	Fact. 001-001-0008379	Arteagro	199,60			11,98	187,62	1,88		185,74		185,74
28/10/2008	Fact. 001-001-0008380	Arteagro	308,85			30,89	277,96	2,78		275,18		275,18
	PASAN		**8.124,91**			**194,40**	**7.930,51**	**79,31**		**7.851,20**	**904,87**	**6.946,33**

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
	VIENEN		**8.124,91**			**194,40**	**7.930,51**	**79,31**		**7.851,20**	**904,87**	**6.946,33**
30/10/2008	Fact. 005-002-10310	Brenntag Ecuad.	1.234,20				1.234,20	12,34		1.221,86		1.221,86
31/10/2008	Fact. 001-001-0094001	Adicen	283,70				283,70	2,84		280,86	280,86	
		TOTAL	**9.642,81**			**194,40**	**9.448,41**	**94,48**		**9.353,93**	**1.185,74**	**8.168,19**

RESUMEN

COMPRAS	9.642,81		
Compras 0%	9.642,81		
		CAJA	1.185,74
		CUENTAS POR PAGAR	8.168,19
		DESCUENTO EN COMPRAS	194,40
		RETENCION EN LA FUENTE 1%	94,48

ANEXO Nº 03
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
01/11/2008	Fact. 001-001-0066341	Alaska	**925,12**			**55,51**	**869,61**	**8,70**		**860,91**		**860,91**
01/11/2008	Fact. 010-002-0015315	Interoc S.A.	700,50				700,50	7,01		693,50		693,50
01/11/2008	Fact. 005-002-10315	Brenntag Ecuad.	1.603,76				1.603,76	16,04		1.587,72		1.587,72
01/11/2008	Fact. 007-001-0110241	Febres Cordero	513,08			51,31	461,77	4,62		457,15		457,15
01/11/2008	Fact. 001-001-000271	Dia Cía. Ltda.	384,19				384,19	3,84		380,35		380,35
01/11/2008	Fact. 001-001-000280	Dia Cía. Ltda.	251,20				251,20	2,51		248,69		248,69
01/11/2008	Fact. 007-001-0174452	Ecuaquímica	451,79			90,36	361,43	3,61		357,82		357,82
01/11/2008	Fact. 007-001-0174459	Ecuaquímica	562,45			101,24	461,21	4,61		456,60		456,60
01/11/2008	Fact. 001-001-0094011	Adicen	604,35				604,35	6,04		598,31	598,31	
01/11/2008	Fact. 034-002-001274	Fertisa	232,88				232,88	2,33		230,55	230,55	
01/11/2008	Fact. 001-001-0005209	Solinag	951,52				951,52	9,52		942,00		942,00
01/11/2008	Fact. 007-001-0174462	Ecuaquímica	285,95			57,19	228,76	2,29		226,47		226,47
01/11/2008	Fact. 005-002-10325	Brenntag Ecuad.	2.341,50				2.341,50	23,42		2.318,09		2.318,09
01/11/2008	Fact. 007-001-0174469	Ecuaquímica	117,85			23,57	94,28	0,94		93,34	93,34	
01/11/2008	Fact. 001-001-000301	Dia Cía. Ltda.	423,15				423,15	4,23		418,92		418,92
01/11/2008	Fact. 001-001-001322	Dia Cía. Ltda.	185,75				185,75	1,86		183,89	183,89	
01/11/2008	Fact. 001-002-012488	Juan Pablo Villa	31,00				31,00	0,31		30,69	30,69	
01/11/2008	Fact. 001-001-0008420	Arteagro	943,20			84,89	858,31	8,58		849,73		849,73
	TOTAL		**11.509,24**			**464,07**	**11.045,17**	**110,45**		**10.934,72**	**1.136,78**	**9.797,94**

RESUMEN

COMPRAS		11.509,24	
Tarifa 0%	11509,24		
	CAJA		1.136,78
	CUENTAS POR PAGAR		9.797,94
	DESCUENTO EN COMPRAS		464,07
	RETENCION EN LA FUENTE 1%		110,45

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
17/11/2008	Fact. 007-001-0174475	Ecuaquímica	415,19			78,89	336,30	3,36		332,94		332,94
18/11/2008	Fact. 007-001-0174481	Ecuaquímica	693,82			117,95	575,87	5,76		570,11		570,11
18/11/2008	Fact. 005-002-10360	Brenntag Ecuad.	1.934,99				1.934,99	19,35		1.915,64		1.915,64
19/11/2008	Fact. 001-001-0028094	Espagrotec	118,90				118,90	1,19		117,71	117,71	
19/11/2008	Fact. 013-001-0111301	Agripac S.A.	478,21			33,47	444,74	4,45		440,29	440,29	
20/11/2008	Fact. 001-001-0005229	Solinag Cia. Ltda.	522,29				522,29	5,22		517,07		517,07
21/11/2008	Fact. 005-002-10401	Brenntag Ecuad.	1.859,70				1.859,70	18,60		1.841,10		1.841,10
22/11/2008	Fact. 034-002-001282	Fertisa	276,67				276,67	2,77		273,90	273,90	
23/11/2008	Fact. 034-002-001293	Fertisa	320,45				320,45	3,20		317,25	317,25	
23/11/2008	Fact. 001-001-0005238	Solinag Cia. Ltda.	736,91				736,91	7,37		729,54		729,54
24/11/2008	Fact. 001-001-0008432	Arteagro	603,20			54,29	548,91	5,49		543,42		543,42
24/11/2008	Fact. 001-001-000328	Dia Cía Ltda.	371,59				371,59	3,72		367,87		367,87
25/11/2008	Fact. 001-001-000338	Dia Cía Ltda.	567,80				567,80	5,68		562,12		562,12
28/11/2008	Fact. 007-001-0174481	Ecuaquímica	379,25			72,06	307,19	3,07		304,12		304,12
29/11/2008	Fact. 001-001-000332	Dia Cía Ltda.	505,64				505,64	5,06		500,58		500,58
30/11/2008	Fact. 001-001-0004314	Distrib. Agricolas	146,00				146,00	1,46		144,54		144,54
	TOTAL		**9.930,61**			**356,66**	**9.573,95**	**95,74**		**9.478,21**	**1.149,15**	**8.329,06**

RESUMEN

COMPRAS	9.930,61		
Compras 0%	9930,61		
		CAJA	1.149,15
		CUENTAS POR PAGAR	8.329,06
		DESCUENTO EN COMPRAS	356,66
		RETENCION EN LA FUENTE 1%	95,74

ANEXO Nº 05
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
02/12/2008	Fact. 013-001-0115381	Agripac S.A.	27,96			2,52	25,44	0,25		25,19	25,19	
02/12/2008	Fact. 005-002-010457	Brenntag Ecuad.	1.625,00				1.625,00	16,25		1.608,75		1.608,75
03/12/2008	Fact. 013-001-0115386	Agripac S.A.	486,80			34,08	452,72	4,53		448,19		448,19
03/12/2008	Fact. 013-001-0115387	Agripac S.A.	408,50			30,73	377,77	3,78		373,99		373,99
03/12/2008	Fact. 001-001-000339	Dia Cía. Ltda.	530,69				530,69	5,31		525,38		525,38
03/12/2008	Fact. 001-001-000340	Dia Cía. Ltda.	15,12				15,12	0,15		14,97		14,97
05/12/2008	Fact. 005-002-010474	Brenntag Ecuad.	1.229,00				1.229,00	12,29		1.216,71		1.216,71
10/12/2008	Fact. 007-001-0109728	Febres Cordero	230,12			46,03	184,09	1,84		182,25		182,25
11/12/2008	Fact. 034-002-001973	Fertisa	316,22				316,22	3,16		313,06	313,06	
11/12/2008	Fact. 001-001-0005244	Solinag Cía Ltda.	596,12				596,12	5,96		590,16		590,16
12/12/2008	Fact. 010-002-0015327	Interoc S.A.	1.244,00			248,80	995,20	9,95		985,25		985,25
12/12/2008	Fact. 034-002-001984	Fertisa	348,68				348,68	3,49		345,19	345,19	
15/12/2008	Fact. 007-001-0174487	Ecuaquímica	138,30			27,66	110,64	1,11		109,53		109,53
15/12/2008	Fact. 005-002-010483	Brenntag Ecuad.	1.211,75				1.211,75	12,12		1.199,63		1.199,63
	TOTAL		**8.408,26**			**389,82**	**8.018,44**	**80,18**		**7.938,26**	**683,44**	**7.254,82**

RESUMEN

COMPRAS	8.408,26	
Tarifa 0%	8408,26	

CAJA	683,44
CUENTAS POR PAGAR	7.254,82
DESCUENTO EN COMPRAS	389,82
RETENCION EN LA FUENTE 1%	80,18

ANEXO Nº 06

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE COMPRAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
16/12/2008	Fact. 013-001-0115397	Agripac S.A.	718,68			50,31	668,37	6,68		661,69		661,69
18/12/2008	Fact. 001-001-0008442	Arteagro	680,00			136,00	544,00	5,44		538,56		538,56
22/12/2008	Fact. 005-002-010495	Brenntag Ecuad.	916,00				916,00	9,16		906,84		906,84
23/12/2008	Fact. 001-001-0005535	Proficol	567,28				567,28	5,67		561,61	561,61	
23/12/2008	Fact. 001-001-0005536	Proficol	729,87				729,87	7,30		722,57	722,57	
23/12/2008	Fact. 001-001-0028125	Espagrotec	237,80				237,80	2,38		235,42		235,42
23/12/2008	Fact. 007-001-0174497	Ecuaquímica	2.298,15			275,77	2.022,38	20,22		2.002,16		2.002,16
23/12/2008	Fact. 007-001-0174498	Ecuaquímica	1.111,10			133,35	977,75	9,78		967,97		967,97
26/12/2008	Fact. 013-001-0115407	Agripac S.A.	877,98			61,46	816,52	8,17		808,35		808,35
26/12/2008	Fact. 001-001-000380	Dia Cía. Ltda.	826,40				826,40	8,26		818,14		818,14
29/12/2008	Fact. 034-002-001994	Fertisa	799,70				799,70	8,00		791,70	791,70	
29/12/2008	Fact. 001-001-0094021	Adicen	397,00				397,00	3,97		393,03		393,03
29/12/2008	Fact. 034-002-001995	Fertisa	685,66				685,66	6,86		678,80	678,80	
31/12/2008	Fact. 010-002-0015357	Interoc S.A.	1.242,00				1.242,00	12,42		1.229,58		1.229,58
	TOTAL		**12.087,62**			**656,89**	**11.430,73**	**114,31**		**11.316,42**	**2.754,68**	**8.561,74**

RESUMEN

COMPRAS		12.087,62	
Tarifa 0%	12087,62		
	CAJA		2.754,68
	CUENTAS POR PAGAR		8.561,74
	DESCUENTO EN COMPRAS		656,89
	RETENCION EN LA FUENTE 1%		114,31

ANEXO Nº 07
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: ENERO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
01/01/2009	Fac. Nº 001-001-0000441	DIA Cía. Ltda.	300,05				300,05	3,00		297,05		297,05
05/01/2009	Fac Nº 005-002-0010523	Brentang Ecuador	828,00				828,00	8,28		819,72		819,72
06/01/2009	Fac Nº 001-001-0008547	Arteagro	1.147,00			229,40	917,60	9,18		908,42		908,42
06/01/2009	Fac Nº 001-001-0004374	Distr. Agric. R.G.	769,80				769,80	7,70		762,10		762,10
08/01/2009	Fac Nº 034-002-0002087	Fertisa	480,80				480,80	4,81		475,99	475,99	
08/01/2009	Fac Nº 007-001-0110354	Febres Cordero	425,50			85,10	340,40	3,40		337,00		337,00
12/01/2009	Fac Nº 002-001-0001262	Disgrovac	338,61				338,61	3,39		335,22		335,22
12/01/2009	Fac Nº 034-002-0002101	Fertisa	1.601,90				1.601,90	16,02		1.585,88	1.585,88	
12/01/2009	Fac Nº 013-001-0115573	Agripac S.A.	929,68			65,08	864,60	8,65		855,95		855,95
13/01/2009	Fac Nº 013-001-0115574	Agripac S.A.	184,50			17,61	166,89	1,67		165,22		165,22
13/01/2009	Fac Nº 001-001-0011761	Distr. Carbosur		123,94	14,87		138,81	1,24		137,57		137,57
13/01/2009	Fac Nº 013-001-0115595	Agripac S.A.	559,14			39,14	520,00	5,20		514,80		514,80
13/01/2009	Fac Nº 001-001-0008566	Arteagro	426,00			85,20	340,80	3,41		337,39		337,39
13/01/2009	Fac Nº 013-001-0115591	Agripac S.A.	1.032,40			72,27	960,13	9,60		950,53	950,53	
13/01/2009	Fac Nº 001-001-0067242	Imp. Alaska S.A.	935,00			187,00	748,00	7,48		740,52		740,52
13/01/2009	Fac Nº 001-001-0022411	Agrosad	354,39				354,39	3,54		350,85		350,85
14/01/2009	Fac Nº 001-001-0022425	Agrosad	388,25				388,25	3,88		384,37		384,37
15/01/2009	Fac Nº 005-002-0010572	Brentang Ecuador	872,00				872,00	8,72		863,28		863,28
15/01/2009	Fac Nº 005-002-0010573	Brentang Ecuador	270,00				270,00	2,70		267,30		267,30
		TOTAL	**11.843,02**	**123,94**	**14,87**	**780,80**	**11.201,03**	**111,86**		**11.089,17**	**3.012,40**	**8.076,77**

RESUMEN

COMPRAS		11.966,96	
Compras 0%	11.843,02		
Compras 12%	123,94		
IVA EN COMPRAS		14,87	
CAJA			3.012,40
CUENTAS POR PAGAR			8.076,77
DESCUENTO EN COMPRAS			780,80
RETENCIÓN FUENTE IR			111,86

ANEXO Nº 08
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: ENERO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
17/01/2009	Fac Nº 034-002-0002108	Fertisa	1.202,00				1.202,00	12,02		1.189,98	1.189,98	
19/01/2009	Fac Nº 013-001-0115599	Agripac S.A.	39,14			3,52	35,62	0,36		35,26	35,26	
19/01/2009	Fac Nº 001-001-0000452	DIA Cía. Ltda.	346,38				346,38	3,46		342,92		342,92
19/01/2009	Fac Nº 005-002-0010581	Brentang Ecuador	2.000,10				2.000,10	20,00		1.980,10		1.980,10
19/01/2009	Fac Nº 001-001-0008573	Arteagro	823,00			164,60	658,40	6,58		651,82		651,82
20/01/2009	Fac Nº 001-001-0042389	Farmalemana		52,89	6,35	4,41	54,83	0,48		54,35		54,35
217/01/2009	Fac Nº 001-001-0094023	Adiceh	432,20				432,20	4,32		427,88		427,88
22/01/2009	Fac Nº 034-002-0002117	Fertisa	371,17				371,17	3,71		367,46	367,46	
22/01/2009	Fac Nº 005-002-0010602	Brentang Ecuador	90,00				90,00	0,90		89,10		89,10
22/01/2009	Fac Nº 005-002-0010603	Brentang Ecuador	985,00				985,00	9,85		975,15		975,15
22/01/2009	Fac Nº 001-001-0005738	Solinag	410,46				410,46	4,10		406,36		406,36
26/01/2009	Fac Nº 013-001-0115624	Agripac S.A.	1.655,70			115,90	1.539,80	15,40		1.524,40		1.524,40
26/01/2009	Fac Nº 001-001-0000463	DIA Cía. Ltda.	1.103,55				1.103,55	11,04		1.092,51		1.092,51
26/01/2009	Fac Nº 005-002-0010621	Brentang Ecuador	1.849,50				1.849,50	18,50		1.831,01		1.831,01
26/01/2009	Fac Nº 034-002-0002152	Fertisa	498,05				498,05	4,98		493,07	493,07	
26/01/2009	Fac Nº 001-001-0094031	Adiceh	143,15				143,15	1,43		141,72		141,72
28/01/2009	Fac Nº 001-001-0005746	Solinag	1.071,20				1.071,20	10,71		1.060,49		1.060,49
28/01/2009	Fac Nº 001-001-0000488	DIA Cía. Ltda.	51,00				51,00	0,51		50,49		50,49
28/01/2009	Fac Nº 010-002-0016522	Interoc S.A.	589,30			66,50	522,80	5,23		517,57		517,57
		PASAN	**13.660,90**	**52,89**	**6,35**	**354,93**	**13.365,21**	**133,59**		**13.231,62**	**2.085,77**	**11.145,87**

ANEXO Nº 08
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: ENERO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
		VIENEN	13.660,90	52,89	6,35	354,93	13.365,21	133,59		13.231,62	2.085,77	11.145,87
29/01/2009	Fac Nº 001-001-0000379	Manuel Miranda	272,00				272,00	2,72		269,28		269,28
30/01/2009	Fac Nº 005-002-0010639	Brentang Ecuador	1.193,51				1.193,51	11,94		1.181,57		1.181,57
		TOTAL	**15.126,41**	**52,89**	**6,35**	**354,93**	**14.830,72**	**148,24**		**14.682,48**	**2.085,77**	**12.596,71**

RESUMEN

COMPRAS		15.179,30	
Compras 0%	15.126,41		
Compras 12%	52,89		
IVA EN COMPRAS		6,35	
CAJA			2.085,77
CUENTAS POR PAGAR			12.596,71
DESCUENTO EN COMPRAS			354,93
RETENCIÓN FUENTE IR			148,24

ANEXO Nº 09
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: FEBRERO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA 12%	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
03/02/2009	Fac Nº 034-002-0002838	Fertisa	373,75				373,75	3,74		370,01	370,01	
03/02/2009	Fac Nº 001-001-0000589	DIA Cía. Ltda.	330,25				330,25	3,30		326,95		326,95
03/02/2009	Fac Nº 005-002-0010652	Brentang Ecuador	1.590,00				1.590,00	15,90		1.574,10		1.574,10
05/02/2009	Fac Nº 007-001-0111612	Febres Cordero	451,42			90,29	361,13	3,61		357,52		357,52
06/02/2009	Fac Nº 001-001-0008730	Arteagro S.A.	1.315,00			263,00	1.052,00	10,52		1.041,48		1.041,48
08/02/2009	Fac Nº 001-001-0000602	DIA Cía. Ltda.	191,25				191,25	1,91		189,34		189,34
11/02/2009	Fac Nº 001-001-0005761	Solinag	619,20				619,20	6,19		613,01		613,01
12/02/2009	Fac Nº 013-001-0115841	Agripac S.A.	532,04			37,24	494,80	4,95		489,85		489,85
13/02/2009	Fac Nº 001-001-0028194	Espagrotec	237,80				237,80	2,38		235,42		235,42
		TOTAL	**5.640,71**			**390,53**	**5.250,18**	**52,50**		**5.197,68**	**370,01**	**4.827,67**

RESUMEN

COMPRAS		5.640,71	
Compras 0%	5.640,71		
CAJA			370,01
CUENTAS POR PAGAR			4.827,67
DESCUENTO EN COMPRAS			390,53
RETENCIÓN FUENTE IR			52,50

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: FEBRERO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
16/02/2009	Fac Nº 034-002-0002289	Fertisa	687,75				687,75	6,88		680,87	680,87	
16/02/2009	Fac Nº 001-001-0000630	DIA Cía.Ltda.	461,51				461,51	4,62		456,89		456,89
16/02/2009	Fac Nº 005-002-0010692	Brentang Ecuador	802,00				802,00	8,02		793,98		793,98
16/02/2009	Fac Nº 005-002-0010694	Brentang Ecuador	1.130,00				1.130,00	11,30		1.118,70	400,00	718,70
16/02/2009	Fac Nº 001-001-0000773	Prosint	350,00				350,00	3,50		346,50	346,50	
17/02/2009	Fac Nº 001-001-0008836	Arteagro S.A.	772,00			154,40	617,60	6,18		611,42		611,42
17/02/2009	Fac Nº 005-002-0010706	Brentang Ecuador	1.400,00				1.400,00	14,00		1.386,00		1.386,00
18/02/2009	Fac Nº 005-002-0010709	Brentang Ecuador	1.500,00				1.500,00	15,00		1.485,00		1.485,00
18/02/2009	Fac Nº 001-001-0000632	DIA Cía.Ltda.	63,75				63,75	0,64		63,11		63,11
18/02/2009	Fac Nº 001-001-0094042	Adiceh	1.336,00				1.336,00	13,36		1.322,64		1.322,64
19/02/2009	Fac Nº 001-001-0005833	Solinag	1.080,50				1.080,50	10,81		1.069,70		1.069,70
19/02/2009	Fac Nº 001-001-0022721	Agrosad	393,00				393,00	3,93		389,07		389,07
19/02/2009	Fac Nº 001-001-0000653	DIA Cía.Ltda.	583,10				583,10	5,83		577,27		577,27
26/02/2009	Fac Nº 001-001-0005640	Proficol	1.412,31				1.412,31	14,12		1.398,19		1.398,19
26/02/2009	Fac Nº 001-001-0005641	Proficol	2.717,65				2.717,65	27,18		2.690,47		2.690,47
26/02/2009	Fac Nº 001-001-0005642	Proficol	1.914,89				1.914,89	19,15		1.895,74		1.895,74
26/02/2009	Fac Nº 001-001-0005643	Proficol	2.091,85				2.091,85	20,92		2.070,93		2.070,93
26/02/2009	Fac Nº 005-002-0010727	Brentang Ecuador	187,51				187,51	1,88		185,63		185,63
27/02/2009	Fac Nº 001-001-0005654	Proficol	66,15				66,15	0,66		65,49		65,49
27/02/2009	Fac Nº 007-001-0112750	Febres Cordero	322,60			64,52	258,08	2,58		255,50		255,50
		PASAN	**19.272,57**			**218,92**		**190,54**		**18.863,11**	**1.427,37**	**17.435,73**

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: FEBRERO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
		VIENEN	**19.272,57**			**218,92**		**190,54**		**18.863,11**	**1.427,37**	**17.435,73**
27/02/2009	Fac Nº 007-001-0178323	Ecuaquimica	5.334,10			640,09	4.694,01	46,94		4.647,07		4.647,07
27/02/2009	Fac Nº 007-001-0178324	Ecuaquimica	3.080,20			369,62	2.710,58	27,11		2.683,47		2.683,47
27/02/2009	Fac Nº 007-001-0178325	Ecuaquimica	2.946,90			353,62	2.593,28	25,93		2.567,35		2.567,35
28/02/2009	Fac Nº 002-001-0010542	Davet	209,40			41,88	167,52	1,68		165,84		165,84
28/02/2009	Fac Nº 010-002-0016549	Interoc S.A.	2.024,00			474,00	1.550,00	15,50		1.534,50		1.534,50
		TOTAL	**32.867,17**			**2.098,13**	**30.769,04**	**307,69**		**30.461,35**	**1.427,37**	**29.033,98**

RESUMEN

COMPRAS	32.867,17	
Compras 0%	32.867,17	
CAJA		1.427,37
CUENTAS POR PAGAR		29.033,98
DESCUENTO EN COMPRAS		2.098,13
RETENCIÓN FUENTE IR		307,69

ANEXO Nº 11
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: MARZO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
02/03/2009	Fac Nº 013-001-0116067	Agripac S.A.	425,81			29,81	396,00	3,96		392,04		392,04
02/03/2009	Fac Nº 005-002-0010732	Brentang Ecuador	252,00				252,00	2,52		249,48		249,48
02/03/2009	Fac Nº 005-002-0070733	Brentang Ecuador	5.585,00				5.585,00	55,85		5.529,15		5.529,15
02/03/2009	Fac Nº 005-002-0070736	Brentang Ecuador	622,00				622,00	6,22		615,78		615,78
03/03/2009	Fac Nº 007-001-0178535	Ecuaquimica	104,10			20,82	83,28	0,83		82,45		82,45
03/03/2009	Fac Nº 001-001-0000684	DIA Cía. Ltda.	819,20				819,20	8,19		811,01		811,01
04/03/2009	Fac Nº 001-001-0094482	Adiceh	572,60				572,60	5,73		566,87		566,87
05/03/2009	Fac Nº 001-001-0000694	DIA Cía. Ltda.	43,14				43,14	0,43		42,71		42,71
05/03/2009	Fac Nº 001-001-0005944	Solinag	456,00				456,00	4,56		451,44		451,44
05/03/2009	Fac Nº 001-001-0008932	Arteagro S.A.	425,00			85,00	340,00	3,40		336,60		336,60
06/03/2009	Fac Nº 005-002-0010750	Brentang Ecuador	500,00				500,00	5,00		495,00		495,00
06/03/2009	Fac Nº 001-001-0094531	Adiceh	51,24	117,05	14,05	51,20	131,14	1,17		129,97		129,97
10/03/2009	Fac Nº 001-001-0000710	DIA Cía. Ltda.	439,35				439,35	4,39		434,96		434,96
13/03/2009	Fac Nº 001-001-0043520	Farmalemana		47,91	5,75	3,99	49,67	0,44		49,23		49,23
		TOTAL	**10.295,44**	**164,96**	**19,80**	**190,82**	**10.288,68**	**102,70**		**10.186,68**		**10.186,68**

RESUMEN

COMPRAS		10.460,40	
Compras 0%	10.295,44		
Compras 12%	164,96		
IVA EN COMPRAS		19,80	
CUENTAS POR PAGAR			10.186,68
DESCUENTO EN COMPRAS			190,82
RETENCIÓN FUENTE IR			102,70

ANEXO Nº 12
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: MARZO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
16/03/2009	Fac Nº 001-001-0068460	Alaska S.A.	983,00			196,60	786,40	7,86		778,54		778,54
17/03/2009	Fac Nº 001-001-0000735	DIA Cía. Ltda.	506,60				506,60	5,07		501,53		501,53
17/03/2009	Fac Nº 005-002-0010785	Brentang Ecuador	1.147,00				1.147,00	11,47		1.135,53		1.135,53
17/03/2009	Fac Nº 005-002-0010786	Brentang Ecuador	584,00				584,00	5,84		578,16		578,16
17/03/2009	Fac Nº 007-001-0179398	Ecuaquimica	96,60			17,35	79,25	0,79		78,46		78,46
18/03/2009	Fac Nº 001-001-0009015	Arteagro S.A.	594,00			118,80	475,20	4,75		470,45		470,45
18/03/2009	Fac Nº 001-001-0000751	DIA Cía. Ltda.	34,00				34,00	0,34		33,66		33,66
20/03/2009	Fac Nº 001-001-0004490	Distr. Agric. R.G.	1.040,00				1.040,00	10,40		1.029,60		1.029,60
24/03/2009	Fac Nº 001-001-0000775	DIA Cía. Ltda.	89,25				89,25	0,89		88,36		88,36
25/03/2009	Fac Nº 007-001-0113648	Febres Cordero	451,40			90,28	361,12	3,61		357,51		357,51
25/03/2009	Fac Nº 005-002-0010821	Brentang Ecuador	887,00				887,00	8,87		878,13		878,13
25/03/2009	Fac Nº 005-002-0010822	Brentang Ecuador	625,00				625,00	6,25		618,75		618,75
26/03/2009	Fac Nº 013-001-0116377	Agripac S.A.	1.451,88			159,58	1.292,30	12,92		1.279,38		1.279,38
26/03/2009	Fac Nº 013-001-0116380	Agripac S.A.	428,70			41,07	387,63	3,88		383,75		383,75
27/03/2009	Fac Nº 001-001-0004493	Distr. Agric. R.G.	48,00				48,00	0,48		47,52		47,52
27/03/2009	Fac Nº 001-001-0022994	Agrosad	381,00				381,00	3,81		377,19	377,19	
30/03/2009	Fac Nº 001-001-0005766	Proficol	1.994,42				1.994,42	19,94		1.974,48		1.974,48
30/03/2009	Fac Nº 001-001-0005767	Proficol	1.032,67				1.032,67	10,33		1.022,34		1.022,34
30/03/2009	Fac Nº 001-001-0005768	Proficol	2.458,73				2.458,73	24,59		2.434,14		2.434,14
		PASAN	**14.833,25**			**623,68**	**14.209,57**	**142,10**		**14.067,47**	**377,19**	**13.690,28**

ANEXO Nº 12
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE COMPRAS

MES: MARZO

FECHA	DOCUMENTO	PROVEEDOR	COMPRAS				TOTAL	RETENCIONES		A PAGAR	FORMA DE PAGO	
			TARIFA 0%	TARIFA 12%	IVA	DESCT.		RFIR 1%	RFIVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
		VIENEN	**14.833,25**			**623,68**	**14.209,57**	**142,10**		**14.067,47**	**377,19**	**13.690,28**
30/03/2009	Fac Nº 001-001-0005769	Proficol	1.820,75				1.820,75	18,21		1.802,54		1.802,54
31/03/2009	Fac Nº 001-001-0000793	DIA Cía. Ltda.	317,90				317,90	3,18		314,72		314,72
31/03/2009	Fac Nº 007-001-0180208	Ecuaquimica	1.504,00			180,48	1.323,52	13,24		1.310,28		1.310,28
31/03/2009	Fac Nº 007-001-0180213	Ecuaquimica	83,16			16,63	66,53	0,67		65,86		65,86
		TOTAL	**18.559,06**			**820,79**	**17.738,27**	**177,38**		**17.560,89**	**377,19**	**17.183,70**

RESUMEN

COMPRAS		18.559,06	
Compras 0%	18.559,06		
CAJA			377,19
CUENTAS POR PAGAR			17.183,70
DESCUENTO EN COMPRAS			820,79
RETENCIÓN FUENTE IR			177,38

ANEXO Nº 01
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
01/10/2008	Factura 001-001-0012736		190,35			190,35	190,35		
	Factura 001-001-0012737	1,25	171,18	0,15		172,58	172,58		
	Registros diario de créditos		73,29			73,29		48,19	Sr. Geovany Erraez
								16,70	Sr. Fredy Armijos
								8,40	Sr. Manuel Carrión
02/10/2008	Factura 001-001-0012738		21,75			21,75	21,75		
	Factura 001-001-0012739		10,10			10,10	10,10		
	Factura 001-001-0012740		73,00			73,00	73,00		
	Factura 001-001-0012741		33,65			33,65	33,65		
	Factura 001-001-0012742		442,75			442,75	442,75		
	Factura 001-001-0012743		25,80			25,80	25,80		
	Registros diario de créditos		273,50			273,50		21,10	Sr. José Merino
								6,45	Sr. Alejandro Calva
								31,35	Sr. Jose Matailo
								76,00	Sr. Luis Ruiz
								29,50	Sr. Héctor Lima
								27,00	Sr. Pedro Aguirre
								56,65	Sr. Félix Benitez
								22,10	Sr. Diego Córdova
	PASAN	1,25	1.315,37	0,15		1.316,77	969,98	343,44	

ANEXO Nº 01
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	1.315,37	0,15		1.316,77	969,98	343,44	
								3,35	Sr. Miguel Macas
03/10/2008	Factura 001-001-0012744		30,00			30,00	30,00		
	Factura 001-001-0012745		46,60			46,60	46,60		
	Factura 001-001-0012746		143,95			143,95	143,95		
	Factura 001-001-0012748		216,35			216,35	216,35		
	Registros diario de créditos		167,05			167,05		28,05	Sr. Fredy Armijos
								38,25	Sr. Kléver Solórzano
								10,75	Sr. Manuel Cueva
								90,00	Sr. Luis Cabrera
04/10/2008	Factura 001-001-0012749		13,65			13,65	13,65		
	Factura 001-001-0012750		9,00			9,00	9,00		
	Registros diario de créditos		69,65			69,65		22,55	Sr. Santos Córdova
								47,10	Sr. Rosa Loaiza
05/10/2008	Factura 001-001-0012751		4,50			4,50	4,50		
	Factura 001-001-0012752		106,20			106,20	106,20		
	Factura 001-001-0012753		30,38			30,38	30,38		
	Registros diario de créditos		117,40			117,40		14,50	Sr. Cristobal Troya
								2,90	Sr. Armando Castillo
	PASAN	1,25	2.270,10	0,15		2.271,50	1.570,61	600,89	

ANEXO Nº 01
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	2.270,10	0,15		2.271,50	1.570,61	600,89	
								100,00	Sr. Diego Córdova
06/10/2008	Factura 001-001-0012754		76,70			76,70	76,70		
	Factura 001-001-0012755		16,55			16,55	16,55		
	Factura 001-001-0012756		100,90			100,90	100,90		
	Factura 001-001-0012757		28,90			28,90	28,90		
	Factura 001-001-0012758		76,00			76,00	76,00		
	Factura 001-001-0012759		81,55			81,55	81,55		
	Factura 001-001-0012760		73,60			73,60	73,60		
	Factura 001-001-0012761		10,40			10,40	10,40		
	Registros diario de créditos		411,56			411,56		40,70	Sr.Luis Cabrera
								13,70	Sr.Victor Carrión
								135,20	Sr. Carlos Macas
								47,00	Sr. José Merino
								5,40	Sr. Diego Córdova
								7,70	Sr. Pablo Valdivieso
								11,75	Sr. Luis Ruiz
								21,70	Sr. Luz Montalvan
								21,50	Sr. Hugo González
	PASAN	1,25	3.146,26	0,15		3.147,66	2.035,21	1.005,54	

ANEXO Nº 01
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	3.146,26	0,15		3.147,66	2.035,21	1.005,54	
								88,41	Sra. Mayra Torres
								18,50	Sr. Ruben Quinde
07/10/2008	Factura 001-001-0012762		123,35			123,35	123,35		
	Factura 001-001-0012763		39,40			39,40	39,40		
	Factura 001-001-0012764		45,95			45,95	45,95		
	Factura 001-001-0012765		25,90			25,90	25,90		
	Factura 001-001-0012766		107,00			107,00	107,00		
	Factura 001-001-0012767		28,75			28,75	28,75		
	Factura 001-001-0012768		443,25			443,25	443,25		
	Registros diario de créditos		205,80			205,80		20,60	Sr. Wilfrido Alulima
								45,95	Sr. Amable Maza
								49,25	Sr. Felipe Sánchez
								90,00	Sr. Julio Rodas
	TOTAL	**1,25**	**4.165,66**	**0,15**		**4.167,06**	**2.848,81**	**1.318,25**	

RESUMEN

CAJA		2.848,81	
CUENTAS POR COBRAR		1.318,25	
	VENTAS		4.166,91
	Ventas 0%	4.165,66	
	Ventas 12%	1,25	
	IVA VENTAS		0,15

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
08/10/2008	Factura 001-001-0012769		410,20			410,20	410,20		
	Factura 001-001-0012770		1.125,00			1.125,00	1.125,00		
	Factura 001-001-0012771		30,30			30,30	30,30		
	Factura 001-001-0012772		90,00			90,00	90,00		
	Factura 001-001-0012773		896,75		170,41	726,34	726,34		
	Factura 001-001-0012774		19,00			19,00	19,00		
	Registros diario de créditos		374,15			374,15		2,70	Sr. Wilfrido Alulima
								22,65	Sr. Cristobal Troya
								35,00	Sr. Carlos Macas
								240,00	Sr. Jorge Vargas
								41,60	Sr. René González
								24,20	Sr. Diego Córdova
								8,00	Sr. Agustín Herrera
09/10/2008	Factura 001-001-0012775		235,20			235,20	235,20		
	Factura 001-001-0012776	51,48	444,20	6,18		501,86	501,86		
	Factura 001-001-0012777		16,75			16,75	16,75		
	Factura 001-001-0012778		462,20			462,20	462,20		
	Factura 001-001-0012779	2,86	37,80	0,34		41,00	41,00		
	Factura 001-001-0012780		41,15			41,15	41,15		
	PASAN	54,34	4.182,70	6,52	170,41	4.073,15	3.699,00	374,15	

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	54,34	4.182,70	6,52	170,41	4.073,15	3.699,00	374,15	
09/10/2008	Factura 001-001-0012781	4,29	9,00	0,51		13,80	13,80		
	Factura 001-001-0012782		22,90			22,90	22,90		
	Factura 001-001-0012783		24,45			24,45	24,45		
	Registros diario de créditos		530,55			530,55		29,40	Sr. Héctor Lima
								58,75	Sr. Fredy Armijos
								119,15	Sr. Tito Suing
								104,20	Sr. Jorge Maza
								27,15	Sr. Diego Córdova
								100,85	Sr. Nelsón Carrillo
								81,55	Sr. Kléver Solórzano
								9,50	Sr. Wilfrido Alulima
10/10/2008	Factura 001-001-0012784		9,40			9,40	9,40		
	Factura 001-001-0012785		18,80			18,80	18,80		
	Registros diario de créditos		496,90			496,90		471,00	Sr. Anibal Diaz
								25,90	Sr. Cosme Carrión
11/10/2008	Factura 001-001-0012786		23,00			23,00	23,00		
	Factura 001-001-0012787		8,75			8,75	8,75		
	Factura 001-001-0012788		16,05			16,05	16,05		
	PASAN	58,63	5.342,50	7,03	170,41	5.237,75	3.836,15	1.401,60	

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	58,63	5.342,50	7,03	170,41	5.237,75	3.836,15	1.401,60	
11/10/2008	Factura 001-001-0012789		37,30			37,30	37,30		
	Factura 001-001-0012790		95,00			95,00	95,00		
	Registros diario de créditos		68,80			68,80		10,70	
								58,10	
12/10/2008	Factura 001-001-0012791		25,80			25,80	25,80		
	Factura 001-001-0012792		79,60			79,60	79,60		
	Factura 001-001-0012793	4,28	30,75	0,51		35,54	35,54		
	Factura 001-001-0012794		54,00			54,00	54,00		
	Registros diario de créditos		181,00			181,00		19,00	Sr. Nelson Carrillo
								25,60	Sr. Agustín Herrera
								12,75	Sra.Sandra Benitez
								16,05	Sra.Silvia Maza
								12,30	Sra. Fany Lopez
								33,60	Sr. Victor Benitez
								61,70	Sr. Miguel Remache
13/10/2008	Factura 001-001-0012795		36,40			36,40	36,40		
	Factura 001-001-0012796		103,25			103,25	103,25		
	Factura 001-001-0012797		12,75			12,75	12,75		
	PASAN	62,91	6.067,15	7,54	170,41	5.967,19	4.315,79	1.651,40	

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	62,91	6.067,15	7,54	170,41	5.967,19	4.315,79	1.651,40	
13/10/2008	Factura 001-001-0012798		265,50			265,50	265,50		
	Factura 001-001-0012799		50,65			50,65	50,65		
	Factura 001-001-0012800		24,00			24,00	24,00		
	Registros diario de créditos		457,55			457,55		19,10	Sr. Alejandro Calva
								25,70	Sr.Luis Cabrera
								23,65	Sr. Segundo Castillo
								20,00	Sr. Carlos Macas
								48,60	Sra. Rosa Loaiza
								265,50	MALCA
								50,65	Sr. Rómulo Ordóñez
								4,35	Sr. Claudio Cueva
14/10/2008	Factura 001-001-0012801		11,50			11,50	11,50		
	Factura 001-001-0012802		22,50			22,50	22,50		
	Factura 001-001-0012803		37,00			37,00	37,00		
	Registros diario de créditos		224,95			224,95		26,00	
								26,00	
								122,95	
								50,00	
	PASAN	62,91	7.160,80	7,54	170,41	7.060,84	4.726,94	2.333,90	

ANEXO Nº 02
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	62,91	7.160,80	7,54	170,41	7.060,84	4.726,94	2.333,90	
15/10/2008	Factura 001-001-0012804		21,60			21,60	21,60		
	Registros diario de créditos		1.205,60			1.205,60		14,65	Sr. Victor Benítez
								68,40	Sr. Carlos Macas
								48,80	Sr. Santos Córdova
								43,05	Sr. Diego Córdova
								63,00	Sr. Wilfrido Alulima
								967,70	Sr. Anibal Díaz
	TOTAL	**62,91**	**8.388,00**	**7,54**	**170,41**	**8.288,04**	**4.748,54**	**3.539,50**	

RESUMEN

CAJA	4.748,54	
CUENTAS POR COBRAR	3.539,50	
DESCUENTO EN VENTAS	170,41	
VENTAS		8.450,91
Ventas 0%	8.388,00	
Ventas 12%	62,91	
IVA VENTAS		7,54

ANEXO Nº 03

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
16/10/2008	Factura 001-001-0012805		29,40			29,40	29,40		
	Factura 001-001-0012806		105,00			105,00	105,00		
	Factura 001-001-0012807		10,00			10,00	10,00		
	Factura 001-001-0012808		148,00			148,00	148,00		
	Factura 001-001-0012809		86,15			86,15	86,15		
	Factura 001-001-0012810		63,00			63,00	63,00		
	Factura 001-001-0012811		17,50			17,50	17,50		
	Factura 001-001-0012812		16,25			16,25	16,25		
	Factura 001-001-0012813		85,00			85,00	85,00		
	Registros diario de créditos		226,50			226,50		49,75	Sr. Carlos Macas
								4,40	Sr. Nelson Criollo
								71,30	Sr. Fredy Armijos
								24,90	Sr. Wilfrido Alulima
								56,20	Sr. Santos Córdova
								20,00	Sr. Luis Castillo
17/10/2008	Factura 001-001-0012814		39,55			39,55	39,55		
	Factura 001-001-0012815		19,70			19,70	19,70		
	Factura 001-001-0012816		156,00			156,00	156,00		
	Registros diario de créditos		70,40			70,40		4,00	Sr. Clotario Herrera
	PASAN		1.072,45			1.072,45	775,55	230,55	

ANEXO Nº 03
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		1.072,45			1.072,45	775,55	230,55	
								46,00	Sr. Nelson Carrillo
								20,40	Sr. José Merino
18/10/2008	Factura 001-001-0012817		12,80			12,80	12,80		
	Factura 001-001-0012818		124,60			124,60	124,60		
	Factura 001-001-0012819		84,50			84,50	84,50		
	Registros diario de créditos		444,00			444,00		48,40	Sr. Felipe Granda
								59,70	Sr. Vicente Benitez
								6,00	Sr. Fredy Armijos
								176,20	Sr. Carlos Macas
								100,00	Sr. Manrique Ponce
								11,20	Sr. Cosme Rojas
								42,50	Sr. Tito Suing
19/10/2008	Factura 001-001-0012820		11,75			11,75	11,75		
	Factura 001-001-0012821		55,10			55,10	55,10		
	Registros diario de créditos		517,81			517,81		55,00	Sra. Rosa Bravo
								29,90	Sr. Felipe Granda
								43,80	Sr. Wilfrido Alulima
								46,61	Sr. Agustin Herrera
	PASAN		2.323,01			2.323,01	1.064,30	916,26	

ANEXO Nº 03
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		2.323,01			2.323,01	1.064,30	916,26	
								34,00	Sr. María Jarre
								25,20	Sr. Manuel Esparza
								68,20	Sr. Vicente Benitez
								77,10	Sr. Victor Benitez
								54,00	Sr. Carlos Maza
								84,00	Sr. Juan González
20/10/2008	Factura 001-001-0012822		37,15			37,15	37,15		
	Factura 001-001-0012823		8,00			8,00	8,00		
	Factura 001-001-0012824		40,20			40,20	40,20		
	Factura 001-001-0012825		33,00			33,00	33,00		
	Registros diario de créditos		130,16			130,16		29,20	Sra. Antonia Quizphe
								30,00	Sr. Ever Benítez
								40,20	Sr. Pedro Aguirre
								17,31	Sr. Fredy Armijos
								13,45	Sr. Nelson Carrillo
21/10/2008	Factura 001-001-0012826		51,30			51,30	51,30		
	Factura 001-001-0012827		36,70			36,70	36,70		
	Factura 001-001-0012828		78,00			78,00	78,00		
	PASAN		2.737,52			2.737,52	1.348,65	1.388,92	

ANEXO Nº 03
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	-	2.737,52	-	-	2.737,52	1.348,65	1.388,92	
21/10/2008	Factura 001-001-0012829		102,10			102,10	102,10		
	Factura 001-001-0012830		36,45			36,45	36,45		
	Factura 001-001-0012831		46,00			46,00	46,00		
	Registros diario de créditos		226,20			226,20		106,00	Sr. José Sánchez
								35,00	Sr. Rolando Quezada
								34,20	Sr. Antonio Herrera
								51,00	Sr. Cristobal Troya
22/10/2008	Factura 001-001-0012832		194,98			194,98	194,98		
	Factura 001-001-0012833		59,60			59,60	59,60		
	Factura 001-001-0012834		56,00			56,00	56,00		
	Factura 001-001-0012835		46,00			46,00	46,00		
	Registros diario de créditos		186,23			186,23		94,98	Sr. Lorenzo Benítez
								6,80	Sr. Frank Benítez
								62,30	Sr. Héctor Lima
								22,15	Sr. Nelson Carrillo
23/10/2008	Factura 001-001-0012836		41,60			41,60	41,60		
	Factura 001-001-0012837		18,00			18,00	18,00		
	Factura 001-001-0012838		96,25			96,25	96,25		
	PASAN		3.846,93			3.846,93	2.045,63	1.801,35	

ANEXO Nº 03
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		3.846,93			3.846,93	2.045,63	1.801,35	
23/10/2008	Factura 001-001-0012839		22,50			22,50	22,50		
	Factura 001-001-0012840		16,05			16,05	16,05		
	Factura 001-001-0012841		207,20			207,20	207,20		
	Factura 001-001-0012842		128,10			128,10	128,10		
	Factura 001-001-0012843		23,85			23,85	23,85		
	Factura 001-001-0012844		322,65			322,65	322,65		
	Registros diario de créditos		1.501,20			1.501,20		105,80	Sr. Carlos Macas
								56,00	MALCA
								3,00	Sr. Amador Luna
								18,40	Sr. José Matailo
								37,10	Sr. Fredy Armijos
								39,60	Sr. Fany López
								36,05	Sr. Tito Suing
								645,30	Sr. Javier Placencia
								67,30	Sr. Vicente Benítez
								23,00	Sr. Silvio Maza
								107,20	Sr. Daniel Bazaran
								84,85	Sr. Cosme Carrión
	PASAN		6.068,48			6.068,48	2.765,98	3.024,90	

ANEXO Nº 03

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		6.068,48			6.068,48	2.765,98	3.024,90	
								50,00	Sr. Oswaldo Castillo
								128,10	Sr. Hugo González
								43,00	Sra. Rosa Loaiza
								56,50	Sr. Jorge Maza
	TOTAL		**6.068,48**			**6.068,48**	**2.765,98**	**3.302,50**	

RESUMEN

CAJA	2.765,98	
CUENTAS POR COBRAR	3.302,50	
VENTAS		6.068,48
Ventas 0%	6.068,48	

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
24/10/2008	Factura 001-001-0012845		424,00		53,10	370,90	370,90		
	Factura 001-001-0012846	0,89	27,25	0,11		28,25	28,25		
	Factura 001-001-0012847		493,10		98,62	394,48	394,48		
	Factura 001-001-0012848		30,00			30,00	30,00		
	Factura 001-001-0012849		101,00			101,00	101,00		
	Factura 001-001-0012850		22,40			22,40	22,40		
	Registros diario de créditos		224,55			224,55		28,90	Sr. Gustavo Armijos
								21,40	Sr. Byron Loyola
								22,75	Sr. Vicente Benítez
								107,30	Sr. Nelson Carrillo
								26,90	Sr. Oswaldo Quizphe
								4,90	Sr. Ever Benítez
								12,40	Sra. Paulina Calderon
25/10/2008	Factura 001-001-0012851		14,00			14,00	14,00		
	Factura 001-001-0012852	9,18	138,00	1,10		148,28	148,28		
	Factura 001-001-0012853		26,30			26,30	26,30		
	Factura 001-001-0012854		40,00			40,00	40,00		
	Registros diario de créditos		89,15			89,15		43,20	Sr. César Ruiz
								4,60	Sr. Vicente Angamarca
	PASAN	10,07	1.629,75	1,21	151,72	1.489,31	1.175,61	272,35	

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	10,07	1.629,75	1,21	151,72	1.489,31	1.175,61	272,35	
								21,15	Sr. Tito Suing
								8,20	Sr. Juan Suárez
								12,00	Sr. Angel Villa
26/10/2008	Factura 001-001-0012855		114,95			114,95	114,95		
	Factura 001-001-0012856		98,48			98,48	98,48		
	Factura 001-001-0012857		105,15			105,15	105,15		
	Factura 001-001-0012858		50,50			50,50	50,50		
	Factura 001-001-0012859		48,50			48,50	48,50		
	Factura 001-001-0012860		21,05			21,05	21,05		
	Registros diario de créditos		184,33			184,33		98,48	Sr. Luis Cabrera
								35,65	Sr. Wilfrido Alulima
								29,50	Sr. Alcivar Paladines
								20,70	Sr. Polivio Landivar
27/10/2008	Factura 001-001-0012861		12,35			12,35	12,35		
	Factura 001-001-0012862		35,00			35,00	35,00		
	Factura 001-001-0012863		37,30			37,30	37,30		
	Factura 001-001-0012864		312,00			312,00	312,00		
	Factura 001-001-0012865		14,15			14,15	14,15		
	PASAN	10,07	2.663,51	1,21	151,72	2.523,07	2.025,04	498,03	

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	10,07	2.663,51	1,21	151,72	2.523,07	2.025,04	498,03	
27/10/2008	Factura 001-001-0012866		93,60			93,60	93,60		
	Factura 001-001-0012867		40,30			40,30	40,30		
	Registros diario de créditos		238,40			238,40		24,30	Sr. José Merino
								44,50	Sr. Rómulo Ordoñez
								16,50	Sr. José Sánchez
								3,30	Sr. Frank Merino
								93,60	Sr. Roberto Guadalima
								15,90	Sr. Victor Carrión
								40,30	Sr. Nelson Carrillo
28/10/2008	Factura 001-001-0012868		57,14			57,14	57,14		
	Factura 001-001-0012869		52,70			52,70	52,70		
	Factura 001-001-0012870		195,55			195,55	195,55		
	Factura 001-001-0012871		151,50			151,50	151,50		
	Factura 001-001-0012872		71,45			71,45	71,45		
	Factura 001-001-0012874		43,90			43,90	43,90		
	Factura 001-001-0012875		250,00			250,00	250,00		
	Registros diario de créditos		433,74			433,74		9,40	Sr. Carlos Macas
								61,00	Sr. Hortencia Castillo
	PASAN	10,07	4.291,79	1,21	151,72	4.151,35	2.981,18	806,83	

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	10,07	4.291,79	1,21	151,72	4.151,35	2.981,18	806,83	
								57,14	Sr. Luis Cabrera
								110,65	Sr. Diego Córdova
								195,55	Sr. Amable Maza
29/10/2008	Factura 001-001-0012876		82,00			82,00	82,00		
	Factura 001-001-0012877		61,00			61,00	61,00		
	Factura 001-001-0012878		77,54			77,54	77,54		
	Factura 001-001-0012879		126,00			126,00	126,00		
	Registros diario de créditos		213,71			213,71		2,40	Sr. Victor Benítez
								12,95	Sr. Carlos Maza
								160,00	Sr. Ramiro Herrera
								16,11	Sr. Wilfrido Alulima
								22,25	Sr. Diego Córdova
30/10/2008	Factura 001-001-0012880		96,50			96,50	96,50		
	Factura 001-001-0012881		116,80			116,80	116,80		
	Factura 001-001-0012883	21,43	233,20	2,57		257,20	257,20		
	Factura 001-001-0012884		105,25			105,25	105,25		
	Factura 001-001-0012885		56,86			56,86	56,86		
	Factura 001-001-0012886	5,36	6,80	0,64		12,80	12,80		
	PASAN	36,86	5.467,45	4,42	151,72	5.357,01	3.973,13	1.383,88	

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	36,86	5.467,45	4,42	151,72	5.357,01	3.973,13	1.383,88	
30/10/2008	Factura 001-001-0012887		88,00			88,00	88,00		
	Factura 001-001-0012888	2,50	67,50	0,30		70,30	70,30		
	Factura 001-001-0012889		34,84			34,84	34,84		
	Factura 001-001-0012890		40,60			40,60	40,60		
	Registros diario de créditos		754,95			754,95		8,80	Sr. José Sánchez
								117,55	Sr. Carlos Macas
								22,35	Sra. Fany López
								22,30	Sr. Alcides Pinta
								74,50	Sr. Jorge Maza
								11,40	Sr. Félix Benítez
								67,85	Sr. Esteban Ojeda
								38,10	Sr. Fredy Armijos
								165,45	Sr. Tito Suing
								137,60	Sr. Fabricio Martinez
								70,30	Sr. Nelson Carrillo
								18,75	Sr. César Vivanco
31/10/2008	Factura 001-001-0012891		62,20			62,20	62,20		
	Factura 001-001-0012892		729,95			729,95	729,95		
	PASAN	39,36	7.245,49	4,72	151,72	7.137,85	4.999,02	2.138,83	

ANEXO Nº 04
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: OCTUBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	39,36	7.245,49	4,72	151,72	7.137,85	4.999,02	2.138,83	
31/10/2008	Factura 001-001-0012893		14,45			14,45	14,45		
	Factura 001-001-0012894		63,00			63,00	63,00		
	Factura 001-001-0012895		82,50			82,50	82,50		
	Factura 001-001-0012896		76,00			76,00	76,00		
	Factura 001-001-0012897		3.065,00			3.065,00	3.065,00		
	Registros diario de créditos		156,20			156,20		62,20	Sr. Luis Cabrera
								70,40	Sr. Vicente Angamarca
								23,60	Sr. Nelson Carrillo
	TOTAL	**39,36**	**10.702,64**	**4,72**	**151,72**	**10.595,00**	**8.299,97**	**2.295,03**	

RESUMEN

CAJA	8.299,97	
CUENTAS POR COBRAR	2.295,03	
DESCUENTO EN VENTAS	151,72	
VENTAS		10.742,00
Ventas 0%	10.702,64	
Ventas 12%	39,36	
IVA VENTAS		4,72

ANEXO Nº 05
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
01/11/2008	Factura 001-001-0012899		12,45			12,45	12,45		
	Factura 001-001-0012900		95,89			95,89	95,89		
	Factura 001-001-0012901		192,20			192,20	192,20		
	Factura 001-001-0012902		34,11			34,11	34,11		
	Factura 001-001-0012903		366,00		27,45	338,55	338,55		
	Registros diario de créditos		311,16			311,16		216,00	Sr. Wilfrido Alulima
								14,65	Sr. Antonio Herrera
								80,51	Sr. Victor Benítez
02/11/2008	Factura 001-001-0012904		78,85			78,85	78,85		
	Factura 001-001-0012905	1,25	88,54	0,15		89,94	89,94		
	Factura 001-001-0012906		16,85			16,85	16,85		
	Registros diario de créditos		285,39			285,39		42,20	Sr. Pedro Aguirre
								78,85	Sr. Rómulo Ordóñez
								89,94	Sr. Wilfrido Alulima
								65,40	Sr. Vicente Benítez
								9,00	Sr. Juan González
03/11/2008	Factura 001-001-0012907		38,00			38,00	38,00		
	Factura 001-001-0012908		13,40			13,40	13,40		
	Factura 001-001-0012909		7,60			7,60	7,60		
	PASAN	1,25	1.540,44	0,15	27,45	1.514,39	917,84	596,55	

ANEXO Nº 05
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	1.540,44	0,15	27,45	1.514,39	917,84	596,55	
03/11/2008	Factura 001-001-0012910		14,75			14,75	14,75		
	Factura 001-001-0012911		119,80			119,80	119,80		
	Factura 001-001-0012912		144,31			144,31	144,31		
	Factura 001-001-0012913		38,10			38,10	38,10		
	Factura 001-001-0012914		80,25			80,25	80,25		
	Factura 001-001-0012915		5,25			5,25	5,25		
	Registros diario de créditos		701,50			701,50		38,00	Sr. Luis Cabrera
								31,60	Sr. Julio Rodas
								147,00	Sr. Nelson Carrillo
								12,95	Sr. José Merino
								157,00	Sra. Rosa Loaiza
								37,00	Sr. Ruben Quinde
								161,00	Sr. Fredy Armijos
								42,10	Sr. Diego Córdova
								36,80	Sr. Manuel cueva
								38,05	Sr. Santos Córdova
04/11/2008	Factura 001-001-0012916		56,30			56,30	56,30		
	Factura 001-001-0012917		46,00			46,00	46,00		
	PASAN	1,25	2.746,70	0,15	27,45	2.720,65	1.422,60	1.298,05	

ANEXO Nº 05
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	2.746,70	0,15	27,45	2.720,65	1.422,60	1.298,05	
04/11/2008	Registros diario de créditos		411,50			411,50		232,85	Sr. Jorge Cabrera
								27,50	Sr. Carlos Macas
								81,20	Sra. Rosa Loaiza
								42,00	Sr. Nelson Merino
								15,00	Sr. Ivan Suárez
								12,95	Sr. Juan González
05/11/2008	Factura 001-001-0012918		23,45			23,45	23,45		
	Factura 001-001-0012919		17,95			17,95	17,95		
	Factura 001-001-0012920		804,00		122,85	681,15	681,15		
	Factura 001-001-0012921		96,00			96,00	96,00		
	Factura 001-001-0012922		217,85			217,85	217,85		
	Registros diario de créditos		12,15			12,15		8,85	Sr. Paulino Carrión
								3,30	Sr. Humberto Carrión
06/11/2008	Factura 001-001-0012923		22,05			22,05	22,05		
	Factura 001-001-0012924		21,30			21,30	21,30		
	Factura 001-001-0012925		29,40			29,40	29,40		
	Factura 001-001-0012926		46,00			46,00	46,00		
	Factura 001-001-0012927		31,60			31,60	31,60		
	PASAN	1,25	4.479,95	0,15	150,30	4.331,05	2.609,35	1.721,70	

ANEXO Nº 05
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	4.479,95	0,15	150,30	4.331,05	2.609,35	1.721,70	
06/11/2008	Factura 001-001-0012928		38,70			38,70	38,70		
	Factura 001-001-0012929		34,06			34,06	34,06		
	Factura 001-001-0012930		10,50			10,50	10,50		
	Factura 001-001-0012931		2,50			2,50	2,50		
	Factura 001-001-0012932		33,92			33,92	33,92		
	Factura 001-001-0012933		22,50			22,50	22,50		
	Factura 001-001-0012934		33,92			33,92	33,92		
	Factura 001-001-0012935		32,45			32,45	32,45		
	Factura 001-001-0012936		76,00			76,00	76,00		
	Factura 001-001-0012937		66,90			66,90	66,90		
	Factura 001-001-0012938		62,50			62,50	62,50		
	Registros diario de créditos		784,14			784,14		28,00	Sr. José Barrera
								93,95	Sr. Carlos Macas
								19,50	Sr. Juan Hidalgo
								20,70	Sr. Alcides Pinta
								30,00	Sr. Jorge Maza
								44,19	Sr. Luis Castillo
								53,50	Sr. Fredy Armijos
	PASAN	1,25	5.678,04	0,15	150,30	5.529,14	3.023,30	2.011,54	

ANEXO Nº 05
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	1,25	5.678,04	0,15	150,30	5.529,14	3.023,30	2.011,54	
								69,00	Sr. Vicente Benítez
								12,60	Sr. Manuel Cueva
								35,00	Sr. Juan Suárez
								91,00	Sr. Luis Cabrera
								57,50	Sr. Jorge Torres
								45,50	Sr. Carlos Ortega
								36,00	Sr. Amable Cartuche
								85,20	Sr. Juan González
								62,50	Sr. Nelson Carrillo
07/11/2008	Factura 001-001-0012939		196,30			196,30	196,30		
	Factura 001-001-0012940		46,10			46,10	46,10		
	Factura 001-001-0012941		41,75			41,75	41,75		
	Factura 001-001-0012942		74,10			74,10	74,10		
	Factura 001-001-0012943		122,95			122,95	122,95		
	Registros diario de créditos		123,45			123,45		34,85	Sr. Diego Córdova
								36,10	Sr. Rolando rojas
								6,30	Sr. Luz Montalvan
								46,20	Sr. Cosme Carrión
	TOTAL	**1,25**	**6.282,69**	**0,15**	**150,30**	**6.133,79**	**3.504,50**	**2.629,29**	

RESUMEN

CAJA	3.504,50	
CUENTAS POR COBRAR	2.629,29	
DESCUENTO EN VENTAS	150,30	
VENTAS		6.283,94
Ventas 0%	6.282,69	
Ventas 12%	1,25	
IVA VENTAS		0,15

ANEXO Nº 06
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
08/11/2008	Factura 001-001-0012944		128,10			128,10	128,10		
	Factura 001-001-0012945		32,80			32,80	32,80		
	Factura 001-001-0012946		16,20			16,20	16,20		
	Factura 001-001-0012947		162,60		32,52	130,08	130,08		
	Registros diario de créditos		235,47			235,47		45,72	Sra. Fany López
								89,75	Sr. Cristobal Troya
								100,00	Sr. Alfonso Sánchez
09/11/2008	Factura 001-001-0012948		42,50			42,50	42,50		
	Factura 001-001-0012949		70,15			70,15	70,15		
	Factura 001-001-0012950		9,10			9,10	9,10		
	Factura 001-001-0012951		27,50			27,50	27,50		
	Factura 001-001-0012952		17,25			17,25	17,25		
	Registros diario de créditos		378,30			378,30		16,10	Sr. Gustavo Cueva
								70,15	Sr. Nelson Carrillo
								66,20	Sr. Bolívar Armijos
								30,20	Sr. Santos Córdova
								27,65	Sr. Manuel Arias
								168,00	Sr. Angel Villas
10/11/2008	Factura 001-001-0012953		168,14			168,14	168,14		
	PASAN		1.288,11		32,52	1.255,59	641,82	613,77	

ANEXO Nº 06
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		1.288,11		32,52	1.255,59	641,82	613,77	
10/11/2008	Factura 001-001-0012954		283,85			283,85	283,85		
	Factura 001-001-0012955		132,20			132,20	132,20		
	Factura 001-001-0012956		255,00			255,00	255,00		
	Factura 001-001-0012957		127,44			127,44	127,44		
	Factura 001-001-0012958	5,00	329,45	0,60		335,05	335,05		
	Registros diario de créditos		934,03			934,03		13,90	Sr. Alejandro Calva
								38,00	Sr. Rómulo Ordóñez
								68,14	Sr. José Acaro
								10,55	Sr. Juan Suárez
								243,20	Sr. Tito Suing
								16,00	Sr. Fredy Armijos
								132,25	Sr. Gasolinera Castillo
								29,55	Sr. Diego Córdova
								255,00	MALCA
								127,44	Sr. Wilfrido Alulima
11/11/2008	Factura 001-001-0012959		9,00			9,00	9,00		
	Factura 001-001-0012960		104,60			104,60	104,60		
	Factura 001-001-0012961		467,32		70,10	397,22	397,22		
	PASAN	5,00	3.931,00	0,60	102,62	3.833,98	2.286,18	1.547,80	

ANEXO Nº 06
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	5,00	3.931,00	0,60	102,62	3.833,98	2.286,18	1.547,80	
11/11/2008	Factura 001-001-0012962		88,50			88,50	88,50		
	Factura 001-001-0012963		192,70			192,70	192,70		
	Factura 001-001-0012964		19,90			19,90	19,90		
	Factura 001-001-0012965		38,90			38,90	38,90		
	Registros diario de créditos		231,15			231,15		15,45	Sr. Victor Benítez
								54,70	Sr. Vicente Angamarca
								31,00	Sr. José Quezada
								61,00	Sr. Vicente Benítez
								69,00	Sr. Diego Alvarez
12/11/2008	Factura 001-001-0012966		55,50			55,50	55,50		
	Factura 001-001-0012967		133,34			133,34	133,34		
	Registros diario de créditos		318,85			318,85		43,00	Sr. Franco Narvaez
								95,55	Sr. Carlos Macas
								48,00	Sr. Manrique Ponce
								11,35	Sr. Cosme Carrión
								120,95	Sr. José Sánchez
13/11/2008	Factura 001-001-0012968		132,70			132,70	132,70		
	Factura 001-001-0012969		64,75			64,75	64,75		
	PASAN	5,00	5.207,29	0,60	102,62	5.110,27	3.012,47	2.097,80	

ANEXO Nº 06
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	5,00	5.207,29	0,60	102,62	5.110,27	3.012,47	2.097,80	
13/11/2008	Factura 001-001-0012970		27,25			27,25	27,25		
	Factura 001-001-0012971		518,12			518,12	518,12		
	Factura 001-001-0012972		123,30			123,30	123,30		
	Factura 001-001-0012973		27,30			27,30	27,30		
	Factura 001-001-0012974		29,20			29,20	29,20		
	Factura 001-001-0012975		58,50			58,50	58,50		
	Factura 001-001-0012976		27,70			27,70	27,70		
	Factura 001-001-0012977		525,35			525,35	525,35		
	Factura 001-001-0012978		39,20			39,20	39,20		
	Factura 001-001-0012979		160,85			160,85	160,85		
	Factura 001-001-0012980		10,80			10,80	10,80		
	Factura 001-001-0012981		26,20			26,20	26,20		
	Factura 001-001-0012982		20,70			20,70	20,70		
	Registros diario de créditos		800,80			800,80		15,60	Sr. Gonzalo Pinta
								172,00	Sr. Esteban Ojeda
								54,40	Sr. Luis Granda
								35,50	Sr. Municipio
								6,50	Sr. Alcides Pinta
	PASAN	5,00	7.602,56	0,60	102,62	7.505,54	4.606,94	2.381,80	

ANEXO Nº 06
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	5,00	7.602,56	0,60	102,62	7.505,54	4.606,94	2.381,80	
								27,30	Sr. Fredy Armijos
								97,80	Sr. Héctor Lino
								82,40	Sr. Victor Benítez
								37,75	Sr. Diego Córdova
								160,85	Sr. Hugo González
								110,70	Sr. Nelson Carrillo
14/11/2008	Factura 001-001-0012983		20,09			20,09	20,09		
	Factura 001-001-0012984		42,75			42,75	42,75		
	Factura 001-001-0012985		27,50			27,50	27,50		
	Factura 001-001-0012986		114,60			114,60	114,60		
	Registros diario de créditos		586,85			586,85		19,20	Sr. Rómulo Ordóñez
								252,00	Sr. Victor Ruíz
								9,00	Sr. Jorge Cabrera
								10,00	Sr. Roberto Guadaliza
								12,50	Sr. Rolando Quezada
								114,60	Sr. Darwin Uchuari
								169,55	Sr. Jorge Cabrera
	TOTAL	**5,00**	**8.394,35**	**0,60**	**102,62**	**8.297,33**	**4.811,88**	**3.485,45**	

RESUMEN

CAJA		4.811,88	
CUENTAS POR COBRAR		3.485,45	
DESCUENTO EN VENTAS	102,62		
VENTAS			8.399,35
Ventas 0%		8.394,35	
Ventas 12%	5,00		
IVA VENTAS			0,60

ANEXO Nº 07
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
15/11/2008	Factura 001-001-0012987		13,48			13,48	13,48		
	Factura 001-001-0012988		42,75			42,75	42,75		
	Factura 001-001-0012989		166,89			166,89	166,89		
	Factura 001-001-0012990		75,16			75,16	75,16		
	Registros diario de créditos		182,53			182,53		26,35	Sr. Luis Ruíz
								3,48	Sr. Juan Sigcho
								62,70	Sr. Jorge Maza
								90,00	Sr. Antonio Herrera
16/11/2008	Factura 001-001-0012991		44,15			44,15	44,15		
	Factura 001-001-0012992		22,55			22,55	22,55		
	Factura 001-001-0012993		40,60			40,60	40,60		
	Factura 001-001-0012994	7,41		0,89		8,30	8,30		
	Factura 001-001-0012995	8,39	45,50	1,01		54,90	54,90		
	Registros diario de créditos		517,41			517,41		60,00	Sr. Nelson Carrillo
								75,16	Sr. Rómulo Ordóñez
								227,95	Sr. Manuel Cueva
								45,00	Sr. Miguel Remache
								34,30	Sra. Fany Lopez
								15,00	Sr. Roberto Guadalima
	PASAN	15,80	1.151,02	1,90		1.168,72	468,78	639,94	

ANEXO Nº 07
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	15,80	1.151,02	1,90		1.168,72	468,78	639,94	
								60,00	Sr. Darwin Uchuari
17/11/2008	Factura 001-001-0012996		41,00			41,00	41,00		
	Factura 001-001-0012997		47,65			47,65	47,65		
	Factura 001-001-0012998		117,60			117,60	117,60		
	Factura 001-001-0012999		222,00			222,00	222,00		
	Registros diario de créditos		226,85			226,85		58,55	Sr. Ivan González
								39,40	Sr. Carlos Macas
								46,00	Sr. Sergio Torres
								21,55	Sr. Antonieta Quizphe
								17,60	Sr. José Barrera
								43,75	Sr. Santos Córdova
18/11/2008	Factura 001-001-0013000		28,80			28,80	28,80		
	Factura 001-001-0013001		27,20			27,20	27,20		
	Registros diario de créditos		497,50			497,50		26,30	Sr. Bolivar Armijos
								14,65	Sr. Silvio Maza
								38,55	Sr. Vicente Benítez
								15,35	Sr. Willan Bazaran
								28,35	Sr. Cosme Carrión
	PASAN	15,80	2.359,62	1,90		2.377,32	953,03	1.049,99	

ANEXO Nº 07
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	15,80	2.359,62	1,90		2.377,32	953,03	1.049,99	
								97,80	Sr. Manuel Bonilla
								91,50	Sr. César Ruíz
								185,00	Sr. Angel Villa
19/11/2008	Factura 001-001-0013002		88,35			88,35	88,35		
	Factura 001-001-0013003		35,10			35,10	35,10		
	Registros diario de créditos		635,10			635,10		5,00	Sr. Darwin Uchuari
								21,85	Sr. Carlos Torres
								33,50	Sr. Kilo Quezada
								123,35	Sr. Nelson Carrillo
								10,00	Sr. Manuel Cueva
								26,50	Sr. Alejandro Calva
								88,35	Sr. Wilfrido Alulima
								9,40	Sr. Ruben Quinde
								194,00	Sr. Vicente Angamarca
								3,30	Sr. Hugo Cueva
								3,20	Sr. Diego Córdova
								22,65	Sr. Julio Rodas
								32,70	Sr. Nelson Carrillo
	PASAN	15,80	3.118,17	1,90		3.135,87	1.076,48	1.998,09	

ANEXO Nº 07
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	15,80	3.118,17	1,90		3.135,87	1.076,48	1.998,09	
								61,30	Sr. Fredy Armijos
20/11/2008	Factura 001-001-0013004		89,50			89,50	89,50		
	Factura 001-001-0013005		27,65			27,65	27,65		
	Factura 001-001-0013006		40,60			40,60	40,60		
	Factura 001-001-0013007		26,95			26,95	26,95		
	Factura 001-001-0013008		97,80			97,80	97,80		
	Factura 001-001-0013009		14,65			14,65	14,65		
	Factura 001-001-0013010		50,45			50,45	50,45		
	Factura 001-001-0013011		16,75			16,75	16,75		
	Factura 001-001-0013013		9,60			9,60	9,60		
	Factura 001-001-0013014		334,00		50,10	283,90	283,90		
	Registros diario de créditos		881,98			881,98		114,60	Sr. Carlos Macas
								181,00	Sr. Manuel Bonilla
								5,45	Sr. Manuel Maza
								11,88	Sr. Vicente Soto
								39,60	Sr. Tito Suing
								123,20	Sr. Wilian Bazaran
								34,05	Sr. Victor Ruíz
	PASAN	15,80	4.708,10	1,90	50,10	4.675,70	1.734,33	2.569,17	

ANEXO Nº 07
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	15,80	4.708,10	1,90	50,10	4.675,70	1.734,33	2.569,17	
								326,00	Sr. Fredy Armijos
								3,20	Sr. Melva Quezada
								43,00	Sr. Anibal Díaz
21/11/2008	Factura 001-001-0013015		349,10			349,10	349,10		
	Factura 001-001-0013016		216,00			216,00	216,00		
	Factura 001-001-0013017		180,00			180,00	180,00		
	Factura 001-001-0013018		67,95			67,95	67,95		
	Factura 001-001-0013019		44,85			44,85	44,85		
	Factura 001-001-0013020		212,00		42,40	169,60	169,60		
	Factura 001-001-0013022		73,65			73,65	73,65		
	Registros diario de créditos		156,45			156,45		12,65	Sr. Wilian Bazaran
								143,80	Sr. Luis Cabrera
22/11/2008	Factura 001-001-0013023		17,50			17,50	17,50		
	Factura 001-001-0013024		19,80			19,80	19,80		
	Factura 001-001-0013025		25,20			25,20	25,20		
	Registros diario de créditos		275,06			275,06		46,00	Sr. Juan Suarez
								194,06	Sr. Rómulo Ordóñez
								5,00	Sr. Rolando Quezada
	PASAN	15,80	6.345,66	1,90	92,50	6.270,86	2.897,98	3.342,88	

ANEXO Nº 07

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	15,80	6.345,66	1,90	92,50	6.270,86	2.897,98	3.342,88	
								30,00	Manuel Bonilla
	TOTAL	**15,80**	**6.345,66**	**1,90**	**92,50**	**6.270,86**	**2.897,98**	**3.372,88**	

RESUMEN

CAJA	2.897,98	
CUENTAS POR COBRAR	3.372,88	
DESCUENTO EN VENTAS	92,50	
VENTAS		6.361,46
Ventas 0%	6.345,66	
Ventas 12%	15,80	
IVA VENTAS		1,90

ANEXO Nº 08
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
23/11/2008	Factura 001-001-0013026		147,80			147,80	147,80		
	Factura 001-001-0013027		27,00			27,00	27,00		
	Factura 001-001-0013028		51,95			51,95	51,95		
	Registros diario de créditos		1.114,70			1.114,70		189,60	Sr. Nelson Carrillo
								122,90	Sr. Mª Rosa Jarre
								147,80	Sr. Wilfrido Alulima
								76,65	Sr. Vicente Benítez
								19,30	Sr. Fredy Armijos
								5,00	Sr. Servio Japón
								119,06	Sr. Manuel Cueva
								322,65	Sr. Iván Gonzáles
								111,74	Sr. Victor Ruiz
24/11/2008	Factura 001-001-0013029		41,15			41,15	41,15		
	Factura 001-001-0013030		144,10			144,10	144,10		
	Factura 001-001-0013031		6,65			6,65	6,65		
	Factura 001-001-0013032		91,78			91,78	91,78		
	Factura 001-001-0013033		17,10			17,10	17,10		
	Registros diario de créditos		1.049,35			1.049,35		38,00	Sr. Rómulo Ordóñez
								43,20	Sr. José Sánchez
	PASAN		2.691,58			2.691,58	527,53	1.195,90	

ANEXO Nº 08

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		2.691,58			2.691,58	527,53	1.195,90	
								41,85	Sr. Raulino Carrión
								29,45	Sr. Pedro Aguirre
								56,05	Sr. Manuel Cueva
								10,65	Sr. Diego Córdova
								248,30	Sr. Kilo Quezada
								44,85	Sr. Diego Córdova
								14,70	Sr. Virmar Maza
								64,20	Sr. Fredy Armijos
								298,80	Sr. Jorge Cabrera
								37,00	Sr. Nelson Carrillo
								82,50	Sr. Sergio Torres
								39,80	Sr. Luis Efren
25/11/2008	Factura 001-001-0013034		155,90			155,90	155,90		
	Factura 001-001-0013035		27,20			27,20	27,20		
	Registros diario de créditos		340,05			340,05		17,70	Sr. Miguel Macas
								26,50	Sra. Elsa Calderón
								30,35	Sr. Fredy Armijos
								41,00	Sr. Vicente Benítez
	PASAN		3.214,73			3.214,73	710,63	2.279,60	

ANEXO Nº 08

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		3.214,73			3.214,73	710,63	2.279,60	
								7,00	Sr. Arcenio Parra
								61,00	Sr. José Barrera
								28,35	Sr. Daniel Bazaran
								90,65	Sr. Alvaro Castillo
								37,50	Sr. Cosme Carrión
26/11/2008	Factura 001-001-0013036		11,70			11,70	11,70		
	Factura 001-001-0013037		248,70			248,70	248,70		
	Factura 001-001-0013038		10,60			10,60	10,60		
	Registros diario de créditos		194,72			194,72		17,42	Sr. Wilfrido Alulima
								5,00	Sr. Rómulo Ordóñez
								172,30	Sr. Luis Cabrera
27/11/2008	Factura 001-001-0013039		71,75			71,75	71,75		
	Factura 001-001-0013040		73,55			73,55	73,55		
	Factura 001-001-0013041		15,75			15,75	15,75		
	Factura 001-001-0013042		19,99			19,99	19,99		
	Factura 001-001-0013043		96,00			96,00	96,00		
	Factura 001-001-0013044		92,80			92,80	92,80		
	Factura 001-001-0013045		9,15			9,15	9,15		
	PASAN		4.059,44			4.059,44	1.360,62	2.698,82	

ANEXO Nº 08
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		4.059,44			4.059,44	1.360,62	2.698,82	
27/11/2008	Factura 001-001-0013046		50,50			50,50	50,50		
	Factura 001-001-0013047		102,50			102,50	102,50		
	Factura 001-001-0013048		112,50			112,50	112,50		
	Registros diario de créditos		566,77			566,77		30,00	Sr. Kléver Solórzano
								9,60	Sr. Vicente Pinta
								95,00	Sr. Carlos Macas
								38,00	Sr. Luis Ruíz
								29,60	Sra. Fanny López
								23,00	Sr. Alcides Pinta
								11,25	Sr. Vicente Soto
								10,25	Sr. Cosme Carrión
								49,65	Sr. Juan Suárez
								36,00	Sr. Daniel Palacios
								95,32	Sr. Fredy Armijos
								51,00	Gasolinera El Castillo
								56,40	Sr. Santos Córdova
								31,70	Sr. Luis Ruíz
28/11/2008	Factura 001-001-0013049		15,30			15,30	15,30		
	PASAN		4.907,01			4.907,01	1.641,42	3.265,59	

ANEXO Nº 08
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		4.907,01			4.907,01	1.641,42	3.265,59	
28/11/2008	Factura 001-001-0013050		8,25			8,25	8,25		
	Factura 001-001-0013051		35,50			35,50	35,50		
	Factura 001-001-0013052		25,15			25,15	25,15		
	Registros diario de créditos		424,65			424,65		1,75	Sr. José Gonzáles
								6,30	Sr. Luis Sarango
								40,00	Sr. Cristobal Troya
								5,30	Sra. Melva Quezada
								19,85	Sr. Juan Sigcho
								15,50	Sr. Luis Ruíz
								190,55	Sr. Nelson Carrillo
								145,40	Sr. Manuel Cueva
29/11/2008	Factura 001-001-0013053		115,75			115,75	115,75		
	Registros diario de créditos		407,85			407,85		4,75	Sr. Luis Cabrera
								115,75	Sr. Wilfrido Alulima
								13,00	Sra. Elsa Calderon
								9,40	Sr. Victor Cango
								264,95	Sr. Narciso Placencia
30/11/2008	Factura 001-001-0013054		76,50			76,50	76,50		
	PASAN		6.000,66			6.000,66	1.902,57	4.098,09	

ANEXO Nº 08

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		6.000,66			6.000,66	1.902,57	4.098,09	
30/11/2008	Factura 001-001-0013055		24,65			24,65	24,65		
	Factura 001-001-0013056		42,40			42,40	42,40		
	Factura 001-001-0013057		2.120,75			2.120,75	2.120,75		
	Factura 001-001-0013058		3.060,00			3.060,00	3.060,00		
	Registros diario de créditos		177,20			177,20		141,00	Sr. Luis Cabrera
								36,20	Sra. Rosa Calderon
	TOTAL		**11.425,66**			**11.425,66**	**7.150,37**	**4.275,29**	

RESUMEN

CAJA	7.150,37	
CUENTAS POR COBRAR	4.275,29	
VENTAS		11.425,66
Ventas 0%	11.425,66	

ANEXO Nº 09
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
01/12/2008	Factura 001-001-0013059		37,75			37,75	37,75		
	Factura 001-001-0013060		32,65			32,65	32,65		
	Factura 001-001-0013061		114,10			114,10	114,10		
	Factura 001-001-0013062		21,10			21,10	21,10		
	Factura 001-001-0013063		27,90			27,90	27,90		
	Factura 001-001-0013064		20,00			20,00	20,00		
	Factura 001-001-0013065		12,15			12,15	12,15		
	Registros diario de créditos		475,43			475,43		23,40	Srta. Minita
								17,25	Sr. Angel Parra
								29,50	Sr. Santos Córdova
								26,30	Sr. Manuel Arias
								17,00	Sr. Pablo Vald
								113,78	Sr. Anibal Díaz
								18,50	Sr. Ruben Quinde
								10,00	Sr. Darwin Uchuari
								8,50	Sr. Rolando Quezada
								196,80	Sr. Fredy Armijos
								14,40	Sr. Luis Hort Castillo
02/12/2008	Factura 001-001-0013066		19,40			19,40	19,40		
	PASAN		760,48			760,48	285,05	475,43	

ANEXO Nº 09
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		760,48			760,48	285,05	475,43	
02/12/2008	Factura 001-001-0013067		24,65			24,65	24,65		
	Factura 001-001-0013068		81,55			81,55	81,55		
	Factura 001-001-0013069		17,00			17,00	17,00		
	Factura 001-001-0013070		231,20			231,20	231,20		
	Factura 001-001-0013071	5,58	385,41	0,67		391,66	391,66		
	Factura 001-001-0013072		163,10			163,10	163,10		
	Factura 001-001-0013073	2,68	123,37	0,32		126,37	126,37		
	Registros diario de créditos		5,20			5,20		5,20	Sr. Hort. Castillo
03/12/2008	Factura 001-001-0013074		75,80			75,80	75,80		
	Factura 001-001-0013075		129,90			129,90	129,90		
	Factura 001-001-0013077		37,85			37,85	37,85		
	Factura 001-001-0013078		85,65			85,65	85,65		
	Factura 001-001-0013079		260,20			260,20	260,20		
	Factura 001-001-0013080		40,00			40,00	40,00		
	Factura 001-001-0013081		57,50			57,50	57,50		
	Factura 001-001-0013082		536,90			536,90	536,90		
	Factura 001-001-0013083		111,50			111,50	111,50		
	Factura 001-001-0013084		74,05			74,05	74,05		
	PASAN	8,26	3.201,31	0,99		3.210,56	2.729,93	480,63	

ANEXO Nº 09
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	8,26	3.201,31	0,99		3.210,56	2.729,93	480,63	
03/12/2008	Registros diario de créditos		794,10			794,10		19,05	Sr. Julio Rodas
								225,00	Sr. Julio Martinez
								31,40	Sr. Alejandro Calva
								161,70	Sr. Nelson Carrillo
								140,00	Sra. Guillermina Vald
								17,60	Sr. William Bazaran
								115,30	Sr. Manuel Cueva
								74,05	Sr. Wilfrido Alulima
								10,00	Sr. Darwin Uchuary
04/12/2008	Factura 001-001-0013085		20,30			20,30	20,30		
	Factura 001-001-0013086		86,50			86,50	86,50		
	Factura 001-001-0013087		52,00			52,00	52,00		
	Factura 001-001-0013088		46,00			46,00	46,00		
	Factura 001-001-0013089		56,97			56,97	56,97		
	Factura 001-001-0013090		15,00			15,00	15,00		
	Factura 001-001-0013091		150,00			150,00	150,00		
	Factura 001-001-0013092		17,00			17,00	17,00		
	Factura 001-001-0013093		46,00			46,00	46,00		
	PASAN	8,26	4.485,18	0,99		4.494,43	3.219,70	1.274,73	

ANEXO Nº 09
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	8,26	4.485,18	0,99		4.494,43	3.219,70	1.274,73	
04/12/2008	Factura 001-001-0013094		19,40			19,40	19,40		
	Factura 001-001-0013095		9,20			9,20	9,20		
	Factura 001-001-0013096	12,64		1,52		14,16	14,16		
	Factura 001-001-0013097		27,85			27,85	27,85		
	Factura 001-001-0013098		189,72		37,94	151,78	151,78		
	Factura 001-001-0013099		21,40			21,40	21,40		
	Factura 001-001-0013100		264,95			264,95	264,95		
	Factura 001-001-0013101		189,00			189,00	189,00		
	Factura 001-001-0013102		16,40			16,40	16,40		
	Factura 001-001-0013103		21,55			21,55	21,55		
	Registros diario de créditos		1.184,15			1.184,15		15,00	Sr. Gonzalo Pinta
								103,40	Sr. Carlos Macas
								30,30	Sr. Diego Córdova
								40,15	Sr. Santos Córdova
								228,50	Sr. Manuel Bonilla
								70,45	Sr. Jorge Maza
								68,90	Sr. Javier Plancencia
								20,85	Sr. Narciso Placencia
	PASAN	20,90	6.428,80	2,51	37,94	6.414,27	3.955,39	1.852,28	

ANEXO Nº 09

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	20,90	6.428,80	2,51	37,94	6.414,27	3.955,39	1.852,28	
								116,45	Sr. Vicente Angamarca
								23,00	Sra. Julia Cariillo
								71,60	Sr. Emilio Ruíz
								91,10	Sr. Juan Suárez
								15,55	Sr. Segundo Soto
								41,50	Sr. Héctor Lima
								23,60	Sr. Félix Benítez
								223,80	Sr. Jorge Cabrera
05/12/2008	Factura 001-001-0013104		53,30			53,30	53,30		
	Factura 001-001-0013105		213,00			213,00	213,00		
	Factura 001-001-0013106		35,65			35,65	35,65		
	Factura 001-001-0013107		166,00			166,00	166,00		
	Registros diario de créditos		458,00			458,00		26,05	Sr. José Merino
								90,50	Sr. Rómulo Ordóñez
								51,60	Sr. Fredy Armijos
								30,00	Sr. Orlando Quezada
								35,65	Sra. Julia Carrión
								11,50	Sr. Luis Ruíz
	PASAN	20,90	7.354,75	2,51	37,94	7.340,22	4.423,34	2.704,18	

ANEXO Nº 09

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	20,90	7.354,75	2,51	37,94	7.340,22	4.423,34	2.704,18	
								46,70	Sr. Ivan Gonzáles
								166,00	Sr. Luis Cabrera
06/12/2008	Factura 001-001-0013108		111,00			111,00	111,00		
	Factura 001-001-0013109	8,93	90,50	1,07		100,50	100,50		
	Registros diario de créditos		135,80			135,80		8,90	Sr. Tito Suing
								20,40	Sr. Victor Carrión
								100,50	Sr. José Flores
								6,00	Sr. Victor Barzalle
07/12/2008	Factura 001-001-0013110		30,70			30,70	30,70		
	Factura 001-001-0013111		48,35			48,35	48,35		
	Factura 001-001-0013112		67,50			67,50	67,50		
	Factura 001-001-0013113		66,10			66,10	66,10		
	Factura 001-001-0013114		81,60			81,60	81,60		
	Factura 001-001-0013115		6,00			6,00	6,00		
	Factura 001-001-0013116	43,21		5,19		48,40	48,40		
	Registros diario de créditos		309,35			309,35		55,00	Sr. Vicente Guamán
								5,70	Sr. Leonardo Ruíz
								66,45	Sr. Fredy Armijos
	PASAN	73,04	8.301,65	8,77	37,94	8.345,52	4.983,49	3.179,83	

ANEXO Nº 09

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	73,04	8.301,65	8,77	37,94	8.345,52	4.983,49	3.179,83	
								78,60	Sr. René Gonzáles
								90,35	Sr. Ivan Gonzáles
								13,25	Sra. Rosa Brang
	TOTAL	**73,04**	**8.301,65**	**8,77**	**37,94**	**8.345,52**	**4.983,49**	**3.362,03**	

RESUMEN

CAJA	4.983,49	
CUENTAS POR COBRAR	3.362,03	
DESCUENTO EN VENTAS	37,94	
VENTAS		8.374,69
Ventas 0%	8.301,65	
Ventas 12%	73,04	
IVA VENTAS		8,77

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
08/12/2008	Factura 001-001-0013117		269,00			269,00	269,00		
	Factura 001-001-0013118		41,60			41,60	41,60		
	Factura 001-001-0013119		63,50			63,50	63,50		
	Factura 001-001-0013120		24,32			24,32	24,32		
	Factura 001-001-0013121		11,00			11,00	11,00		
	Factura 001-001-0013122		87,95			87,95	87,95		
	Registros diario de créditos		1.124,46			1.124,46		108,95	Sr. Nelson Carrillo
								20,00	Sr. Humberto Quizphe
								16,80	Sr. Héctor Lima
								62,00	Sr. Diego Córdova
								39,10	Sra. Elsa Calderón
								16,90	Sr. Cosme Carrión
								100,00	Sr. Fredy Armijos
								16,00	Sr. René Gonzáles
								471,76	Sr. Eliseo Guiñaguazo
								50,00	Sr. Julio Rodas
								38,50	Sr. Luis Ruíz
								3,50	Sr. Dravon Criollo
								82,00	Sr. Ramiro Rojas
	PASAN		1.621,83			1.621,83	497,37	1.025,51	

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		1.621,83			1.621,83	497,37	1.025,51	
								11,00	Sr. Rómulo Ordóñez
								87,95	Sr. Wilfrido Alulima
09/12/2008	Factura 001-001-0013123		58,10			58,10	58,10		
	Factura 001-001-0013124		30,68			30,68	30,68		
	Factura 001-001-0013125		177,00			177,00	177,00		
	Factura 001-001-0013126		17,80			17,80	17,80		
	Factura 001-001-0013127		106,00			106,00	106,00		
	Registros diario de créditos		899,65			899,65		97,55	Sr. Carlos Macas
								332,00	Sr. Luis Cabrera
								93,00	Sr. Alcivar Carrillo
								44,40	Sr. Franklin Narvaez
								18,10	Sr. Iván Gonzáles
								184,60	Sr. Fredy Armijos
								130,00	Sr. Manuel Cueva
10/12/2008	Factura 001-001-0013128		63,00			63,00	63,00		
	Factura 001-001-0013129		51,70			51,70	51,70		
	Registros diario de créditos		249,68			249,68		13,35	Sr. Carlos Macas
								33,60	Sr. Alejandro Quinde
	PASAN		3.275,44			3.275,44	1.001,65	2.071,06	

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		3.275,44			3.275,44	1.001,65	2.071,06	
								42,63	Sr. Hortencio Castillo
								44,30	Sr. Guamán Estanislao
								36,80	Sr. José Calva
								79,00	Sr. Julio Rodas
11/12/2008	Factura 001-001-0013130		15,50			15,50	15,50		
	Factura 001-001-0013131		7,60			7,60	7,60		
	Factura 001-001-0013132		118,70			118,70	118,70		
	Factura 001-001-0013133		115,00			115,00	115,00		
	Factura 001-001-0013134		99,05			99,05	99,05		
	Factura 001-001-0013135		16,20			16,20	16,20		
	Factura 001-001-0013136		54,90			54,90	54,90		
	Factura 001-001-0013137		52,70			52,70	52,70		
	Factura 001-001-0013138		80,15			80,15	80,15		
	Factura 001-001-0013139		140,75			140,75	140,75		
	Factura 001-001-0013140		107,00			107,00	107,00		
	Factura 001-001-0013141		60,50			60,50	60,50		
	Registros diario de créditos		380,75			380,75		233,70	Sr. Amable Maza
								20,40	Sr. Vicente Pinta
	PASAN		4.524,24			4.524,24	1.869,70	2.527,89	

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		4.524,24			4.524,24	1.869,70	2.527,89	
								54,05	Sr. Moisés Herrera
								39,60	Sr. Alirio Quito
								33,00	Sr. Alcides Pinta
12/12/2008	Factura 001-001-0013142		82,96			82,96	82,96		
	Factura 001-001-0013143		92,50			92,50	92,50		
	Factura 001-001-0013144		36,25			36,25	36,25		
	Factura 001-001-0013145		154,20			154,20	154,20		
	Registros diario de créditos		851,52			851,52		7,25	Sra. Elsa Calderon
								44,10	Sr. Bolívar Armijos
								19,51	Sr. Emilio Ruíz
								39,35	Sr. Polivio Landivar
								134,00	Sr. Ivan Gonzáles
								19,20	Sr. René Gonzáles
								158,61	Sr. Nelson Carrillo
								9,50	Sr. Juan Suárez
								76,30	Sra. Romero
								36,00	Sra. Guillermina Valdiviezo
								60,50	Sr. Hugo Gonzáles
	PASAN		5.741,67			5.741,67	2.235,61	3.258,86	

ANEXO Nº 10
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		5.741,67			5.741,67	2.235,61	3.258,86	
								46,00	Sr. Fabricio Martínez
								201,20	Sr. Manuel Cueva
13/12/2008	Factura 001-001-0013146		46,03			46,03	46,03		
	Registros diario de créditos		264,25			264,25		236,80	Sr. Jorge Cabrera
								3,95	Sr. Tito Suing
								14,20	Sr. Luis Cabrera
								6,70	Sr. José Merino
								2,60	Sr. Wilfrido Alulima
14/12/2008	Registros diario de créditos		177,80			177,80		11,00	Sr. Aníbal Díaz
								9,40	Sr. Iván Cuenca
								9,40	Sr. Claudio Cueva
								148,00	Sr. Manuel Cueva
15/12/2008	Factura 001-001-0013147		76,70			76,70	76,70		
	Factura 001-001-0013148		74,65			74,65	74,65		
	Factura 001-001-0013149		191,43			191,43	191,43		
	Factura 001-001-0013150		88,80			88,80	88,80		
	Factura 001-001-0013151		109,40			109,40	109,40		
	Factura 001-001-0013152		82,00			82,00	82,00		
	PASAN		6.852,73			6.852,73	2.904,62	3.948,11	

ANEXO Nº 10

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		6.852,73			6.852,73	2.904,62	3.948,11	
15/12/2008	Factura 001-001-0013153		124,90			124,90	124,90		
	Factura 001-001-0013154		92,80			92,80	92,80		
	Registros diario de créditos		718,60			718,60		55,00	Sr. Esteban León
								39,85	Sr. Elsa Calderón
								278,30	Sr. Willian Bazaran
								27,00	Sr. Cosme Carrión
								257,00	Sr. Luis Cabrera
								61,45	Sr. Ivan Gonzáles
	TOTAL		**7.789,03**			**7.789,03**	**3.122,32**	**4.666,71**	

RESUMEN

CAJA	3.122,32	
CUENTAS POR COBRAR	4.666,71	
VENTAS		7.789,03
Ventas 0%	7.789,03	

ANEXO Nº 11

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
16/12/2008	Factura 001-001-0013155		96,00			96,00	96,00		
	Factura 001-001-0013156		9,40			9,40	9,40		
	Factura 001-001-0013157		20,40			20,40	20,40		
	Factura 001-001-0013158		78,00			78,00	78,00		
	Factura 001-001-0013159		20,25			20,25	20,25		
	Factura 001-001-0013160		29,50			29,50	29,50		
	Factura 001-001-0013161		192,85			192,85	192,85		
	Factura 001-001-0013162		60,00			60,00	60,00		
	Factura 001-001-0013163		42,50			42,50	42,50		
	Factura 001-001-0013164		15,65			15,65	15,65		
	Registros diario de créditos		228,20			228,20		6,70	Sr. Carlos Macas
								8,50	Sra. Guillermina Valdiviezo
								84,55	Sr. Emilio Ruíz
								7,40	Sr. Alejandro
								11,40	Sr. Quinde
								9,00	Sr. Gustavo Cueva
								40,65	Sr. Irene Macas
								60,00	Sr. José Barrera
17/12/2008	Factura 001-001-0013165		53,49			53,49	53,49		
	PASAN		846,24			846,24	618,04	228,20	

ANEXO Nº 11

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		846,24			846,24	618,04	228,20	
17/12/2008	Factura 001-001-0013166		146,70			146,70	146,70		
	Factura 001-001-0013167		8,50			8,50	8,50		
	Factura 001-001-0013168		35,00			35,00	35,00		
	Factura 001-001-0013169		1.382,20			1.382,20	1.382,20		
	Registros diario de créditos		483,85			483,85		24,30	Sr. Bolívar Armijos
								74,20	Sr. Alejandro Quinde
								14,85	Sr. Cosme Carrión
								17,60	Sr. Alejandro Quinde
								11,20	Sr. Daniel Palacios
								154,70	Sr. Nelson Carrillo
								138,00	Sr. Bolívar Armijos
								49,00	Sr. Julio Rodas
18/12/2008	Factura 001-001-0013170		14,00			14,00	14,00		
	Factura 001-001-0013171		447,50			447,50	447,50		
	Factura 001-001-0013172		63,00			63,00	63,00		
	Factura 001-001-0013173		28,00			28,00	28,00		
	Factura 001-001-0013174		51,50			51,50	51,50		
	Factura 001-001-0013175		349,55			349,55	349,55		
	PASAN		3.856,04			3.856,04	3.143,99	712,05	

ANEXO Nº 11
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		3.856,04			3.856,04	3.143,99	712,05	
18/12/2008	Factura 001-001-0013176		162,55			162,55	162,55		
	Factura 001-001-0013177		222,50			222,50	222,50		
	Factura 001-001-0013178		516,00			516,00	516,00		
	Factura 001-001-0013179	4,02	99,00	0,48		103,50	103,50		
	Registros diario de créditos		516,05			516,05		39,00	Sr. Amable Maza
								17,95	Sr. Vicente Pinta
								19,70	Sr. Gonzalo Pinta
								3,10	Sr. Vicente Guamán
								28,00	Sr. Omar Tuza
								21,50	Sr. Manuel Maza
								42,50	Sr. Tito Suing
								55,45	Sr. René Gonzáles
								48,30	Sr. Javier
								52,55	Sr. Narciso
								50,00	Sr. Gutiérrez
								138,00	Sr. Nelson Carrillo
19/12/2008	Factura 001-001-0013180		19,83			19,83	19,83		
	Factura 001-001-0013181		49,30			49,30	49,30		
	PASAN	4,02	5.441,27	0,48		5.445,77	4.217,67	1.228,10	

ANEXO Nº 11
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	4,02	5.441,27	0,48		5.445,77	4.217,67	1.228,10	
19/12/2008	Factura 001-001-0013182		1.139,40			1.139,40	1.139,40		
	Registros diario de créditos		374,86			374,86		51,50	Sr. Alejandro Calva
								101,56	Sr. Carlos Macas
								14,60	Sr. Humberto Carrión
								17,10	Sr. Pablo Valdiviezo
								18,80	Sr. Luis Cabrera
								14,00	Sr. Manuel Cueva
								126,30	Sr. Fredy Armijos
								31,00	Sr. Cristobal Troya
20/12/2008	Factura 001-001-0013183		165,00			165,00	165,00		
	Factura 001-001-0013184		21,00			21,00	21,00		
	Factura 001-001-0013185		18,35			18,35	18,35		
	Registros diario de créditos		81,60			81,60		67,50	Sr. Luis Ruiz
								11,40	Sr. Estanislao Guamán
								2,70	Sr. Wilfrido Alulima
21/12/2008	Factura 001-001-0013186		81,80			81,80	81,80		
	Registros diario de créditos		307,18			307,18		18,00	Sr. René Gonzáles
								55,25	Sr. Vicente Angamarca
	PASAN	4,02	7.630,46	0,48		7.634,96	5.643,22	1.757,81	

ANEXO Nº 11
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	4,02	7.630,46	0,48		7.634,96	5.643,22	1.757,81	
								187,93	Sr. Manuel Cueva
								46,00	Sr. Iván Cueva
22/12/2008	Factura 001-001-0013187		63,00			63,00	63,00		
	Factura 001-001-0013188		35,80			35,80	35,80		
	Factura 001-001-0013189		27,65			27,65	27,65		
	Factura 001-001-0013190		450,00			450,00	450,00		
	Factura 001-001-0013191		39,61			39,61	39,61		
	Factura 001-001-0013192		63,00			63,00	63,00		
	Factura 001-001-0013193		278,80			278,80	278,80		
	Factura 001-001-0013194		17,40			17,40	17,40		
	Factura 001-001-0013195		95,35			95,35	95,35		
	Registros diario de créditos		1.103,22			1.103,22		227,96	Sr. Jorge Cabrera
								37,20	Sr. Nelsón Carrión
								54,25	Sr. Elsa Calderón
								41,90	Sr. Diego Córdova
								79,40	Sr. Victor Guamán
								39,61	Sra. Julia Carrión
								118,80	Sr. Cosme Carrión
	PASAN	4,02	9.804,29	0,48		9.808,79	6.713,83	2.590,86	

ANEXO Nº 11
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	4,02	9.804,29	0,48		9.808,79	6.713,83	2.590,86	
								43,25	Sr. Willian Bazaran
								9,50	Sr. Nelson Carrillo
								356,00	Sr. Manuel Cueva
								95,35	Sr. Wilfrido Alulima
23/12/2008	Factura 001-001-0013196		204,19			204,19	204,19		
	Factura 001-001-0013197		40,20			40,20	40,20		
	Factura 001-001-0013198		356,00			356,00	356,00		
	Registros diario de créditos		625,95			625,95		26,30	Sr. Bolívar Armijos
								204,19	Sr. Gonzalo Bravo
								86,00	Sr. Alejandro Robalino
								57,70	Sr. Jorge Cabrera
								251,76	Sr. Nelson Carrillo
	TOTAL	**4,02**	**11.030,63**	**0,48**		**11.035,13**	**7.314,22**	**3.720,91**	

RESUMEN

CAJA		7.314,22	
CUENTAS POR COBRAR		3.720,91	
	VENTAS		11.034,65
	Ventas 0%	11.030,63	
	Ventas 12%	4,02	
	IVA VENTAS		0,48

ANEXO Nº 12
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
24/12/2008	Factura 001-001-0013199		26,45			26,45	26,45		
	Factura 001-001-0013200		162,35			162,35	162,35		
	Factura 001-001-0013201		132,00			132,00	132,00		
	Registros diario de créditos		252,20			252,20		103,00	Sr. Luis Cabrera
								9,25	Sr. Humberto Carrión
								38,00	Sr. Victor Benítez
								101,95	Sr. Willan Bazaran
25/12/2008	Factura 001-001-0013202		113,50			113,50	113,50		
	Factura 001-001-0013203		626,78			626,78	626,78		
	Factura 001-001-0013204		50,10			50,10	50,10		
	Factura 001-001-0013205		31,00			31,00	31,00		
	Registros diario de créditos		388,95			388,95		11,00	Sr. Vicente Pinta
								36,70	Sr. José Calva
								80,75	Sr. Carlos Macas
								25,00	Sr. Segundo Soto
								7,75	Sr. Ramiro Rojas
								37,55	Sra. Sugelmira Romero
								153,35	Sr. Manuel Cueva
								36,85	Sr. Elsa Calderón
	PASAN		1.783,33			1.783,33	1.142,18	641,15	

ANEXO Nº 12

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		1.783,33			1.783,33	1.142,18	641,15	
26/12/2008	Factura 001-001-0013207		28,60			28,60	28,60		
	Factura 001-001-0013208		37,90			37,90	37,90		
	Factura 001-001-0013209		63,00			63,00	63,00		
	Registros diario de créditos		229,05			229,05		64,20	Sr. Elsa Calderon
								9,60	Sr. Daniel Palacios
								26,60	Sr. Emilio Ruiz
								128,65	Sr. Fredy Armijos
27/12/2008	Factura 001-001-0013210		82,80			82,80	82,80		
	Factura 001-001-0013211		9,50			9,50	9,50		
	Registros diario de créditos		509,05			509,05		53,00	Sr. Ivan Gonzáles
								10,40	Sr. Cosme Rojas
								112,25	Sr. Moises Herrera
								25,30	Sr. Vicente Pinta
								82,80	Sr. Rosa Loaiza
								15,20	Sr. Juan Suárez
								10,65	Sr. Luis Castillo
								41,75	Sr. Fredy Armijos
								23,05	Sr. Victor Benítez
	PASAN		2.743,23			2.743,23	1.363,98	1.244,60	

ANEXO Nº 12
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		2.743,23			2.743,23	1.363,98	1.244,60	
								134,65	Sr. Diego Córdova
28/12/2008	Factura 001-001-0013212		122,00			122,00	122,00		
	Factura 001-001-0013213		16,50			16,50	16,50		
	Registros diario de créditos		429,05			429,05		100,00	Sra. Antonieta Quizphe
								30,50	Sr. Willan Bazaran
								13,30	Sr. Bolívar Celi
								209,60	Sr. Manuel Cueva
								2,85	Sr. Humberto Carrión
								28,80	Sr. José Sánchez
								44,00	Sr. René Gonzáles
29/12/2008	Factura 001-001-0013214		57,05			57,05	57,05		
	Factura 001-001-0013215		15,50			15,50	15,50		
	Factura 001-001-0013216		18,25			18,25	18,25		
	Registros diario de créditos		528,06			528,06		172,00	Sr. Jose Calva
								5,50	Sr. Angel Parra
								53,00	Sr. Victor Guamán
								36,00	Sr. Ramiro Rojas
								15,60	Sr. Darwin Uchuari
	PASAN		3.929,64			3.929,64	1.593,28	2.090,40	

ANEXO Nº 12

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		3.929,64			3.929,64	1.593,28	2.090,40	
								44,65	Sr. Wilfrido Alulima
								57,05	Sr. Tulio Rodas
								30,46	Sr. Félix Benítez
								48,00	Sr. Ortega
								40,80	Sr. Leonardo Poma
								25,00	Sr. Francisco Merino
30/12/2008	Factura 001-001-0013217		58,75			58,75	58,75		
	Factura 001-001-0013218		64,00			64,00	64,00		
	Factura 001-001-0013219		74,24			74,24	74,24		
	Factura 001-001-0013220		85,50			85,50	85,50		
	Registros diario de créditos		611,16			611,16		6,20	Sr. Franco Cañar
								62,95	Sr. Bolívar Armijos
								19,85	Sr. Hortencio Castillo
								115,45	Sr. Ramiro Rojas
								19,90	Sr. Julio Rodas
								158,56	Sr. Nelson Carrillo
								4,50	Sr. Diego Alvarez
								29,10	Sr. José Barrera
	PASAN		4.823,29			4.823,29	1.875,77	2.752,87	

ANEXO Nº 12

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: DICIEMBRE

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		4.823,29			4.823,29	1.875,77	2.752,87	
								194,65	Sr. Manuel Cueva
31/12/2008	Factura 001-001-0013221		409,17			409,17	409,17		
	Factura 001-001-0013222		137,19			137,19	137,19		
	Factura 001-001-0013223		124,85			124,85	124,85		
	Registros diario de créditos		346,00			346,00		54,30	Sr. Elsa Calderón
								291,70	Sr. César Palta
	PASAN		**5.840,50**			**5.840,50**	**2.546,98**	**3.293,52**	

RESUMEN

CAJA	2.546,98	
CUENTAS POR COBRAR	3.293,52	
VENTAS		5.840,50
Ventas 0%	5.840,50	

ANEXO Nº 13
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
02/01/2009	Factura 001-001-0012224		63,00			63,00	63,00		
	Registro diario de créditos		531,51			531,51		6,55	Sr. Carlos Macas
								259,05	Sr. Jorge Cabrera
								30,90	Sr. Cosme Rojas
								235,01	Sr. Franco Cañar
03/01/2009	Factura 001-001-0013225		25,30			25,30	25,30		
	Factura 001-001-0013226		17,70			17,70	17,70		
	Factura 001-001-0013227		37,80			37,80	37,80		
	Factura 001-001-0013228		114,15			114,15	114,15		
	Factura 001-001-0013229		53,10			53,10	53,10		
	Registro diario de créditos		312,40			312,40		30,00	Sr. Julio Rodas
								90,60	Sr. Carlos Macas
								24,85	Sr Vicente Pinta
								102,40	Sr. Jorge Maza
								20,05	Sr. Segundo Soto
								8,50	Sr. Fredy Armijos
								25,85	Sr. Alvaro Castillo
								10,15	Sr. Luis Cabrera
04/01/2009	Factura 001-001-0013230		25,60			25,60	25,60		
	PASAN		**1.180,56**			**1.180,56**	**336,65**	**843,91**	

ANEXO Nº 13
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**1.180,56**			**1.180,56**	**336,65**	**843,91**	
	Factura 001-001-0013231		19,30			19,30	19,30		
	Factura 001-001-0013232		32,70			32,70	32,70		
	Registro diario de créditos		541,67			541,67		24,65	Sr. Victor Benitez
								231,52	Sr. Felipe Granda
								195,55	Sr. Manuel Cueva
								51,95	Sr. Rene Gonzalez
								38,00	Sr. Horacio Cuenca
##########	Factura 001-001-0013233		279,30		55,86	223,44	223,44		
	Factura 001-001-0013234		140,75			140,75	140,75		
	Factura 001-001-0013235		29,00			29,00	29,00		
	Registro diario de créditos		603,13			603,13		30,30	Sr. Nelson Carrillo
								81,70	Sra. Elsa Calderón
								80,45	Sr. Bolivar Armijos
								106,88	Sr. Humberto Carrión
								4,90	Sr. Luis Naranjo
								15,21	Sr. Bolivar Celi
								132,00	Sr. Martín Chamba
								34,30	Sr. Luis Cabrera
	PASAN		**2.826,41**		**55,86**	**2.770,55**	**781,84**	**1.871,32**	

ANEXO Nº 13

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**2.826,41**		**55,86**	**2.770,55**	**781,84**	**1.871,32**	
								79,39	Sr. Wilfrido Alulima
								38,00	Sr. José Barrera
06/01/2009	Factura 001-001-0013236		30,00			30,00	30,00		
	Factura 001-001-0013237		227,35			227,35	227,35		
	Registro diario de créditos		362,12			362,12		41,95	Sra. Elsa Calderón
								60,90	Sr. Franklin Maldonado
								19,12	Sr. Daniel Palacios
								227,35	Sr. Gustavo Gonzalez
								12,80	Sr. Hortencio Castillo
07/01/2009	Factura 001-001-00013238		112,25			112,25	112,25		
	Factura 001-001-00013239		20,80			20,80	20,80		
	Registro diario de créditos		517,45			517,45		92,00	Sr. José Barrera
								167,00	Sr. Iván Gonzalez
								65,55	Sr. Victor Guamán
								30,30	Sr. Cristo Troya
								162,60	Sr. Nelson Carrillo
08/01/2009	Factura 001-001-002340		8,70			8,70	8,70		
	Factura 001-001-002341		712,32		129,64	582,68	582,68		
	PASAN		**4.817,40**		**185,50**	**4.631,90**	**1.763,62**	**2.868,28**	

ANEXO Nº 13
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.817,40**		**185,50**	**4.631,90**	**1.763,62**	**2.868,28**	
08/01/2009	Factura 001-001-002342		51,45			51,45	51,45		
	Factura 001-001-002343		68,60			68,60	68,60		
	Factura 001-001-002344		26,05			26,05	26,05		
	Factura 001-001-002345		79,00			79,00	79,00		
	Registro diario de créditos		599,20			599,20		211,90	Sr. Jorge Cabrera
								9,80	Sr. Franco Cañar
								33,60	Sr. Diego Córdova
								24,45	Sr. José Matailo
								8,50	Sr. José Medina
								45,05	Sr. Héctor Lima
								22,50	Sr. Hortencio Castillo
								47,40	Sr. Rene Gonzalez
								196,00	Sr. Fredy Armijos
	TOTAL		**5.641,70**		**185,50**	**5.456,20**	**1.988,72**	**3.467,48**	

RESUMEN

CAJA		1.988,72	
CUENTAS POR COBRAR		3.467,48	
DESCUENTO EN VENTAS		185,50	
VENTAS			5.641,70
Ventas 0%	5.641,70		

ANEXO Nº 14
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
09/01/2009	Factura 001-001-0013246		27,00			27,00	27,00		
	Factura 001-001-0013247		260,00			260,00	260,00		
	Factura 001-001-0013248		309,00			309,00	309,00		
	Factura 001-001-0013249		90,40			90,40	90,40		
	Factura 001-001-0013250		27,00			27,00	27,00		
	Factura 001-001-0013251		25,50			25,50	25,50		
	Factura 001-001-0013252		70,00			70,00	70,00		
	Registro diario de créditos		336,70			336,70		63,50	Sr. José Barrera
								62,80	Sr. Jorge Cabrera
								2,40	Sr. Luis Cabrera
								7,20	Sr. Carlos Macas
								28,70	Sra. Nuvia Salinas
								3,00	Sr. Patricio Ponce
								2,55	Sr. Wilfrido Alulima
								47,30	Sra. Elsa Calderón
								29,85	Sr. Julio Rodas
								89,40	Sr. Fredy Armijos
10/01/2009	Factura 001-001-0013253		199,10			199,10	199,10		
	Factura 001-001-0013254		21,90			21,90	21,90		
	PASAN		**1.366,60**			**1.366,60**	**1.029,90**	**336,70**	

ANEXO Nº 14
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**1.366,60**			**1.366,60**	**1.029,90**	**336,70**	
	Registro diario de créditos		558,61			558,61		100,75	Sr. Vicente Angamarca
								8,00	Sr. Franklin Maldonado
								12,65	Sr. Gonzalo Pinta
								13,30	Sr. Vicente Pinta
								131,05	Sr. Iván Gonzalez
								10,50	Sr. Ramiro Rojas
								199,10	Sr. Amable Maza
								12,60	Sr. Humberto Carrión
								70,66	Sr. Wilian Bazaran
11/01/2009	Factura 001-001-0013255		30,00			30,00	30,00		
	Factura 001-001-0013256		65,90			65,90	65,90		
	Factura 001-001-0013257		32,45			32,45	32,45		
	Factura 001-001-0013258		340,50			340,50	340,50		
	Registro diario de créditos		107,30			107,30		71,05	Sr. Franklin Maldonado
								32,45	Sr. Juan Luna
								3,80	Sr. Walter García
12/01/2009	Factura 001-001-0013259		9,00			9,00	9,00		
	Factura 001-001-0013260		52,95			52,95	52,95		
	PASAN		**2.563,31**			**2.563,31**	**1.560,70**	**1.002,61**	

ANEXO Nº 14
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**2.563,31**			**2.563,31**	**1.560,70**	**1.002,61**	
12/01/2009	Factura 001-001-0013261		50,40			50,40	50,40		
	Factura 001-001-0013262		103,30			103,30	103,30		
	Factura 001-001-0013263		180,00			180,00	180,00		
	Factura 001-001-0013264		16,10			16,10	16,10		
	Factura 001-001-0013265		71,50			71,50	71,50		
	Factura 001-001-0013266		548,33			548,33	548,33		
	Factura 001-001-0013267		168,55			168,55	168,55		
	Factura 001-001-0013268		800,00			800,00	800,00		
	Registro diario de créditos		1.383,48			1.383,48		81,00	Sr. Victor Cango
								52,95	Sr. Julio Rodas
								75,58	Sr. Iván Gonzalez
								25,20	Sr. Manuel Maza
								4,95	Sr. Franklin Maza
								36,65	Sr. Héctor Herrera
								165,00	Sr. Franklin Ramón
								496,50	Sr. Jorge Cabrera
								27,00	Sr. Polivio Landivar
								2,75	Sra. Rosa Loaiza
	PASAN		**5.884,97**			**5.884,97**	**3.498,88**	**1.970,19**	

ANEXO Nº 14
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**5.884,97**			**5.884,97**	**3.498,88**	**1.970,19**	
								24,00	Sr. Bolivar Celi
								187,90	Sra. María Rosa Jarre
								19,80	Sr. Héctor Agila
								19,20	Sr. Francisco Merino
								165,00	Sr. Fredy Armijos
13/01/2009	Factura 001-001-0013269		800,00			800,00	800,00		
	Factura 001-001-0013270		566,05			566,05	566,05		
	Factura 001-001-0013271		7,50			7,50	7,50		
	Factura 001-001-0013272		52,00			52,00	52,00		
	Registro diario de créditos		768,10			768,10		226,00	Sr. Humberto Carrión
								39,10	Sr. Luis Padilla
								34,95	Sr. Franco Cañar
								205,70	Sr. Gustavo Gonzalez
								262,35	Sr. Ramiro Rojas
14/01/2009	Factura 001-001-0013273		36,55			36,55	36,55		
	Factura 001-001-0013274		48,00			48,00	48,00		
	Factura 001-001-0013275		21,05			21,05	21,05		
	Registro diario de créditos		240,63			240,63		10,00	Sr. Carlos Macas
	PASAN		**8.424,85**			**8.424,85**	**5.030,03**	**3.164,19**	

ANEXO Nº 14
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**8.424,85**			**8.424,85**	**5.030,03**	**3.164,19**	
								63,60	Sr. Ramiro Rojas
								39,58	Sr. Hortencio Castillo
								20,00	Sr. Wilian Bazaran
								107,45	Sr. Rene Gonzalez
15/12/2009	Factura 001-001-0013276		58,10			58,10	58,10		
	Factura 001-001-0013277		24,15			24,15	24,15		
	Factura 001-001-0013278		21,10			21,10	21,10		
	Registro diario de créditos		664,89			664,89		74,60	Sr. Bolivar Armijos
								6,50	Sr. Franklin Maldonado
								41,00	Sr. José Barrera
								58,00	Sr. Luis Castillo
								85,00	Sr. Iván Cuenca
								55,59	Sr. Nelson Carrillo
								39,15	Sr. José Calva
								15,85	Sra. Elsa Calderón
								14,00	Sr. José Soto
								16,65	Sr. Diego Córdova
								161,85	Sr. Narciso Placencia
	PASAN		**9.193,09**			**9.193,09**	**5.133,38**	**3.963,01**	

ANEXO Nº 14
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**9.193,09**			**9.193,09**	**5.133,38**	**3.963,01**	
								96,70	Sr. Fredy Chuquimarca
16/01/2009	Factura 001-001-0013279		20,60			20,60	20,60		
	Factura 001-001-0013280		17,00			17,00	17,00		
	Factura 001-001-0013281		396,00			396,00	396,00		
	Factura 001-001-0013282		44,00			44,00	44,00		
	Registro diario de créditos		243,10			243,10		42,50	Sr. Fredy Armijos
								38,05	Sr. José Merino
								55,70	Sr. Hernán Agila
								106,85	Sra. Elsa Calderón
	TOTAL		**9.913,79**			**9.913,79**	**5.610,98**	**4.302,81**	

RESUMEN

CAJA		5.610,98	
CUENTAS POR COBRAR		4.302,81	
VENTAS			9.913,79
Ventas 0%	9.913,79		

ANEXO Nº 15

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
17/01/2009	Factura 001-001-0013283		225,00			225,00	225,00		
	Factura 001-001-0013284		117,60			117,60	117,60		
	Registro diario de créditos		1.030,85			1.030,85		34,25	Sr. Franco Cañar
								86,00	Sr. Jorge Cabrera
								10,15	Sr. Wilfrido Alulima
								662,00	Sr. Javier Placencia
								50,55	Sr. Rómulo Ordoñez
								152,10	Sr. Fredy Armijos
								35,80	Sr. Julio Rodas
18/01/2009	Registro diario de créditos		310,90			310,90		28,20	Sr. Bolivar Celi
								100,30	Sr. Franco Cañar
								37,70	Sra. Elsa Calderón
								23,20	Sr. Victor Benitez
								94,50	Sr. Rene Gonzalez
								27,00	Sr. Ramiro Rojas
19/01/2009	Factura 001-001-0013285		219,20			219,20	219,20		
	Factura 001-001-0013286		57,70			57,70	57,70		
	Factura 001-001-0013287		92,25			92,25	92,25		
	Factura 001-001-0013288		55,45			55,45	55,45		
	PASAN		**2.108,95**			**2.108,95**	**767,20**	**1.341,75**	

ANEXO Nº 15
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**2.108,95**			**2.108,95**	**767,20**	**1.341,75**	
19/01/2009	Registro diario de créditos		895,86			895,86		14,10	Sr. Sergio Riofrío
								26,70	Sr. Hernán Agila
								17,84	Sr. Jorge Celi
								37,30	Sr. Juan Luna
								163,15	Sr. Jorge Cabrera
								40,00	Sr. Vicente Angamarca
								27,50	Sr. Cristóbal Troya
								153,61	Sr. Manuel Cueva
								17,90	Sr Manuel Maza
								161,61	Sr. Amable Maza
								26,00	Sr. Jimmy Cruz
								55,45	Sr. Diego Alvarez
								40,70	Sr. Bolivar Armijos
								114,00	Sr. Guillermo Guerrero
20/01/2009	Registro diario de créditos		601,50			601,50			
								35,15	Sr. Angel Bustamante
								79,40	Sra. Nuvia Salinas
								63,60	Sr. Wilfrido Alulima
	PASAN		**3.606,31**			**3.606,31**	**767,20**	**2.415,76**	

ANEXO Nº 15
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**3.606,31**			**3.606,31**	**767,20**	**2.415,76**	
								9,40	Sr. Sergio Riofrío
								17,60	Sr. Rómulo Ordoñez
								116,45	Sr. Nelson Carrillo
								64,45	Sr. Julio Rodas
								171,45	Sr. Iván Gonzalez
								19,40	Sr. Franco Narvaez
								15,30	Sr. José Merino
								4,30	Sr. Eduardo Gonzalez
								5,00	Sr. Fredy Armijos
21/01/2009	Factura 001-001-0013301		157,10			157,10	157,10		
	Factura 001-001-0013302		29,15			29,15	29,15		
	Registro diario de créditos		966,15			966,15		64,10	Sr. Franco Cañar
								7,50	Sr. Franco Narvaez
								118,60	Sr. Ramiro Rojas
								13,95	Sr. Carlos Macas
								577,80	Sr. Jorge Cabrera
								67,20	Sr. Wilian Bazaran
								117,00	Sr. Hugo Cueva
	PASAN		**4.758,71**			**4.758,71**	**953,45**	**3.805,26**	

ANEXO Nº 15

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.758,71**			**4.758,71**	**953,45**	**3.805,26**	
22/01/2009	Factura 001-001-0013303		80,15			80,15	80,15		
	Factura 001-001-0013305		63,10			63,10	63,10		
	Factura 001-001-0013306		227,41			227,41	227,41		
	Factura 001-001-0013307		33,40			33,40	33,40		
	Factura 001-001-0013308		37,00			37,00	37,00		
	Factura 001-001-0013309		115,60			115,60	115,60		
	Factura 001-001-0013310		140,00			140,00	140,00		
	Factura 001-001-0013311		21,60			21,60	21,60		
	Factura 001-001-0013312		103,35			103,35	103,35		
	Factura 001-001-0013313		236,25			236,25	236,25		
	Factura 001-001-0013314		205,70			205,70	205,70		
	Factura 001-001-0013315		181,96			181,96	181,96		
	Registro diario de créditos		1.775,22			1.775,22		56,70	Sr. Cosme Rodríguez
								94,40	Sr. Fredy Armijos
								9,00	SR. José Merino
								135,10	Sr. Victor Guamán
								108,60	Sr. Martín chamba
								136,75	Sr. Franco Paredes
	PASAN		**7.979,45**			**7.979,45**	**2.398,97**	**4.345,81**	

ANEXO Nº 15
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**7.979,45**			**7.979,45**	**2.398,97**	**4.345,81**	
								55,10	Sr. José Asare
								18,90	Sr. Daniel Palacios
								194,50	Sr. Jorge Maza
								303,50	Sr. Narciso Placencia
								24,15	Sr. Segundo Soto
								14,00	Sr. José Matailo
								109,00	Sr. Jorge Cabrera
								68,70	Sra. Sugelmira Romero
								25,30	Sra. Nuvia Salinas
								148,51	Sr. Luis Cabrera
								22,40	Sr. Paulina Calderón
								181,96	Sr. Gustavo Gonzalez
								68,65	Sra. Elsa Calderón
23/01/2009	Factura 01-001-0013316		53,00			53,00	53,00		
	Registro diario de créditos		339,70			339,70		22,50	Sr. Humberto Carrión
								85,50	Sr. Guillermo Guerrero
								82,00	Sr. Jorge Barrera
								23,10	Sr. Franco Narvaez
	PASAN		**8.372,15**			**8.372,15**	**2.451,97**	**5.793,58**	

ANEXO Nº 15

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**8.372,15**			**8.372,15**	**2.451,97**	**5.793,58**	
								47,50	Sr. Vicente Angamarca
								21,05	Sr. Patricio Valdivieso
								58,05	Sr. Rene Gonzalez
	TOTAL		**8.372,15**			**8.372,15**	**2.451,97**	**5.920,18**	

RESUMEN

CAJA	2.451,97	
CUENTAS POR COBRAR	5.920,18	
VENTAS		8.372,15
Ventas 0%	8.372,15	

ANEXO Nº 16
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
24/01/2009	Registro diario de créditos		455,10			455,10		63,35	Sr. Amador Luna
								57,40	Sr. Humberto Carrión
								20,70	Sr. Fénix Benitez
								120,50	Sr. Diego Córdova
								193,15	Sr. Wilmer Narvaez
25/01/2009	Factura 001-001-0013317		67,80			67,80	67,80		
	Factura 001-001-0013318		51,70			51,70	51,70		
	Factura 001-001-0013319		12,50			12,50	12,50		
	Factura 001-001-0013320		84,00			84,00	84,00		
	Factura 001-001-0013321		57,00			57,00	57,00		
	Registro diario de créditos		130,30			130,30		25,85	Sr. Manuel Maza
								31,70	Sr. Sergio Riofrío
								72,75	Sr. Diego Alvarez
26/01/2009	Factura 001-001-0013322		42,60			42,60	42,60		
	Factura 001-001-0013323		68,90			68,90	68,90		
	Factura 001-001-0013324		92,20			92,20	92,20		
	Factura 001-001-0013325		390,20			390,20	390,20		
	Factura 001-001-0013326		44,05			44,05	44,05		
	Registro diario de créditos		1.230,75			1.230,75		157,95	Sr. Fredy Armijos
	PASAN		**2.727,10**			**2.727,10**	**910,95**	**743,35**	

ANEXO Nº 16
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**2.727,10**			**2.727,10**	**910,95**	**743,35**	
								21,10	Sr. Vicente Pinta
								47,95	Sr. Moises Herrera
								50,45	Sr. José Merino
								3,25	Sr. Héctor Lima
								18,95	Sra. Antonieta Quizhpe
								34,95	Sr. Victor Benitez
								73,50	Sr. José Barrera
								612,30	Sr. Jorge Cabrera
								92,20	Sra. Rosa Loaiza
								44,00	Sr. Euclides Pinta
								74,15	Sr. Manuel Cueva
27/01/2009	Factura 001-001-0013327		729,00			729,00	729,00		
	Factura 001-001-0013328		191,00			191,00	191,00		
	Factura 001-001-0013329		15,35			15,35	15,35		
	Registro diario de créditos		593,90			593,90		14,55	Sr. José Merino
								3,50	Sr. José Barrera
								12,00	Sr. Julio Rodas
								32,85	Sr. Carlos Macas
	PASAN		**4.256,35**			**4.256,35**	**1.846,30**	**1.879,05**	

ANEXO Nº 16
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.256,35**			**4.256,35**	**1.846,30**	**1.879,05**	
								12,40	Sr. Hortencio Castillo
								85,80	Sr. Jhon Placencia
								131,00	Sr. Jorge Quito
								104,25	Sr. Gustavo Gonzalez
								1,90	Sr. Franco Cañar
								52,60	Sr. Victor Benitez
								127,20	Sr. Jimmy Cruz
								3,85	Sr. Darwin Uchuary
								2,00	Sr. Wilfrido Alulima
								10,00	Sr. Manuel Maza
28/01/2009	Factura 001-001-0013330		73,00			73,00	73,00		
	Factura 001-001-0013331		109,70			109,70	109,70		
	Factura 001-001-0013332		24,55			24,55	24,55		
	Registro diario de créditos		250,73			250,73		104,95	Sr. Gustavo Gonzalez
								75,44	Sr. Carlos Macas
								70,34	Sr. Humberto Castillo
29/01/2009	Factura 001-001-0013333		49,20			49,20	49,20		
	Factura 001-001-0013334		51,75			51,75	51,75		
	PASAN		**4.815,28**			**4.815,28**	**2.154,50**	**2.660,78**	

ANEXO Nº 16
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.815,28**			**4.815,28**	**2.154,50**	**2.660,78**	
29/01/2009	Factura 001-001-0013335		63,80			63,80	63,80		
	Factura 001-001-0013336		56,00			56,00	56,00		
	Factura 001-001-0013337		231,00			231,00	231,00		
	Registro diario de créditos		328,00			328,00		47,05	Sr. Patricio Valdivieso
								20,35	Sr. Luis Ruiz
								28,45	Srta. Antonieta Quizhpe
								87,70	Sr. Rene Gonzalez
								27,50	Sr. Victor Guamán
								28,00	Sr. Julio Tenorio
								17,15	Sra. María Rosa Jarre
								71,80	Sr. Marco Benitez
30/01/2009	Factura 001-001-0013339		18,60			18,60	18,60		
	Factura 001-001-0013340		32,20			32,20	32,20		
	Factura 001-001-0013341		84,00			84,00	84,00		
	Factura 001-001-0013342		50,00			50,00	50,00		
	Factura 001-001-0013343		186,00			186,00	186,00		
	Factura 001-001-0013344		54,00			54,00	54,00		
	Registro diario de créditos		416,10			416,10		43,30	Sr. Wilfrido alulima
	PASAN		**6.334,98**			**6.334,98**	**2.930,10**	**3.032,08**	

ANEXO Nº 16
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: ENERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**6.334,98**			**6.334,98**	**2.930,10**	**3.032,08**	
								34,55	Sr. José Merino
								75,95	Sra. Elsa Calderón
								12,00	Sra. Esther Aguirre
								54,20	Sr. Edgar Soto
								60,10	Sr. Franco Cañar
								136,00	Sr. Fredy Armijos
31/01/2009	Factura 001-001-0013345		137,90			137,90	137,90		
	Factura 001-001-0013346		14,00			14,00	14,00		
	Factura 001-001-0013347		86,30			86,30	86,30		
	TOTAL		**6.573,18**			**6.573,18**	**3.168,30**	**3.404,88**	

RESUMEN

CAJA		3.168,30	
CUENTAS POR COBRAR		3.404,88	
VENTAS			6.573,18
Ventas 0%	6.573,18		

ANEXO Nº 17
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
01/02/2009	Factura 001-001-0013348		2.850,00			2.850,00	2.850,00		
	Factura 001-001-0013349		1.500,00			1.500,00	1.500,00		
	Factura 001-001-0013350		28,60			28,60	28,60		
	Registro diario de créditos		386,70			386,70		46,30	Sr. Manuel Mazza
								102,10	Sr. Nelson Carrillo
								94,55	Sr. Wilian Bazaran
								78,60	Sr. Fredy Chuquimarca
								8,00	Sra. Elsa Calderón
								44,55	Sr. Manuel Cueva
								12,60	Sr. Daniel Palacios
02/02/2009	Factura 001-00-0013351		97,90			97,90	97,90		
	Registro diario de créditos		440,85			440,85		69,75	Sr. Aquilino Quezada
								26,15	Sr. Alejandro Calva
								187,15	Sr. Gustavo Gonzalez
								54,00	Sr. Francisco Riofrío
								12,50	Sr. Cosme Carrión
								8,80	Sra. Esther Riofrío
								28,20	Sr. Sergio Torres
								36,60	Sr. Servio Macas
	PASAN		**5.304,05**			**5.304,05**	**4.476,50**	**809,85**	

ANEXO Nº 17
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**5.304,05**			**5.304,05**	**4.476,50**	**809,85**	
								17,70	Sr. Hortencio Castillo
03/02/2009	Factura 001-001-0013352		227,76			227,76	227,76		
	Factura 001-001-0013353		7,90			7,90	7,90		
	Factura 001-001-0013354		35,90			35,90	35,90		
	Registro diario de créditos		1.154,85			1.154,85		99,90	Sr. Manuel Cueva
								233,90	Sr. Julio Tenorio
								35,75	Sr. Julio Rodas
								49,00	Sr. José Merino
								85,60	Sr. Iván Gonzalez
								390,70	Sr. Jorge Cabrera
								10,60	Sr. Victor Benitez
								194,00	Sr. Fredy Armijos
								8,00	Sr. Vicente Antón
								47,40	Sr. Angel Suarez
04/02/2009	Factura 001-001-0013355		236,10			236,10	236,10		
	Factura 001-001-0013356		80,72			80,72	80,72		
	Factura 001-001-0013357		140,00			140,00	140,00		
	Factura 001-001-0013358		321,60		64,32	257,28	257,28		
	PASAN		**7.508,88**		**64,32**	**7.444,56**	**5.462,16**	**1.982,40**	

ANEXO Nº 17
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**7.508,88**		**64,32**	**7.444,56**	**5.462,16**	**1.982,40**	
04/02/2009	Factura 001-001-0013359		25,10			25,10	25,10		
	Factura 001-001-0013360		1.090,18		218,04	872,14	872,14		
	Factura 001-001-0013361		228,00		34,20	193,80	193,80		
	Factura 001-001-0013362		27,95			27,95	27,95		
	Registro diario de créditos		268,30			268,30		38,45	Sr. Manuel Cueva
								30,00	Municipio Catamayo
								53,00	Sr. Jorge Cabrera
								40,25	Sr. José Merino
								106,60	Sr. Fredy Armijos
05/02/2009	Factura 001-001-0013363		12,80			12,80	12,80		
	Factura 001-001-0013364		31,00			31,00	31,00		
	Factura 001-001-0013365		75,20			75,20	75,20		
	Factura 001-001-0013366		78,50			78,50	78,50		
	Factura 001-001-0013367		34,50			34,50	34,50		
	Factura 001-001-0013368		59,70			59,70	59,70		
	Factura 001-001-0013369		27,00			27,00	27,00		
	Factura 001-001-0013370		42,80			42,80	42,80		
	Factura 001-001-0013371		38,80			38,80	38,80		
	PASAN		**9.548,71**		**316,56**	**9.232,15**	**6.981,45**	**2.250,70**	

ANEXO Nº 17
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**9.548,71**		**316,56**	**9.232,15**	**6.981,45**	**2.250,70**	
05/02/2009	Factura 001-001-0013372		40,80			40,80	40,80		
	Factura 001-001-0013373		14,40			14,40	14,40		
	Factura 001-001-0013374		100,80			100,80	100,80		
	Factura 001-001-0013375		64,67			64,67	64,67		
	Registro diario de créditos		1.259,55			1.259,55		49,15	Sra. Antonieta Quizhpe
								87,30	Sr. Amador Luna
								14,70	Sr. Vicente Pinta
								77,95	Sr. Carlos Macas
								53,40	Sr. Martin Chamba
								216,65	Sr. Ramiro Rojas
								59,70	Sr. José Vicente Calva
								6,40	Sr. Daniel Palacios
								10,00	Sr. Darwin Uchuary
								88,50	Sr. Gustavo Gonzalez
								60,00	Sr. Victor Benitez
								446,00	Sr. Fabricio Martinez
								21,20	Sr. Franco Cañar
								68,60	Sr. Luis Cabrera
	PASAN		**11.028,93**		**316,56**	**10.712,37**	**7.202,12**	**3.510,25**	

ANEXO Nº 17
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**11.028,93**		**316,56**	**10.712,37**	**7.202,12**	**3.510,25**	
06/02/2009	Factura 001-001-0013376		75,00			75,00	75,00		
	Factura 001-001-0013377		10,35			10,35	10,35		
	Factura 001-001-0013378		42,00			42,00	42,00		
	Registro diario de créditos		168,12			168,12		62,15	Sr. Rene Gonzalez
								99,17	Sr. Manuel Cueva
								6,80	Sr. Julio Soto
07/02/2009	Factura 001-001-0013379		38,45			38,45	38,45		
	Factura 001-001-0013380	4,02	43,95	0,48		48,45	48,45		
	Factura 001-001-0013381		6,20			6,20	6,20		
	Factura 001-001-0013382		8,65			8,65	8,65		
	Registro diario de créditos		199,15			199,15		79,85	Sra. Elsa Calderón
								27,05	Sr. Humberto Carrión
								80,00	Sr. Victor Herrera
								12,25	Sr. Wilfrido Alulima
	TOTAL	**4,02**	**11.620,80**	**0,48**	**316,56**	**11.308,74**	**7.431,22**	**3.877,52**	

RESUMEN

CAJA		7.431,22	
CUENTAS POR COBRAR		3.877,52	
DESCUENTO EN VENTAS		316,56	
VENTAS			11.624,82
Ventas 0%	11.620,80		
Ventas 12%	4,02		
IVA EN VENTAS			0,48

ANEXO Nº 18
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
08/02/2009	Factura 001-001-0013383		4,40			4,40	4,40		
	Factura 001-001-0013384		35,25			35,25	35,25		
	Registro diario de créditos		189,40			189,40		14,85	Sr. Diego Alvarez
								73,30	Sr. Fredy Chuquimarca
								45,05	Sr. Sergio Riofrío
								43,75	Sr. Fredy Armijos
								12,45	Sra. Elsa Calderón
09/02/2009	Factura 001-001-0013385		8,60			8,60	8,60		
	Factura 001-001-0013386		60,30			60,30	60,30		
	Factura 001-001-0013387		70,00			70,00	70,00		
	Factura 001-001-0013388		3,00			3,00	3,00		
	Registro diario de créditos		885,40			885,40		83,30	Sr. Humberto Carrión
								58,55	Sr. José Quezada
								17,60	Sr. Carlos Macas
								10,10	Sr. Jorge Celi
								36,75	Sr. Iván Gonzalez
								100,90	Sr. José Merino
								89,40	Sr. Tito Suing
								25,15	Sr. Franklin Maldonado
	PASAN		**1.256,35**			**1.256,35**	**181,55**	**611,15**	

ANEXO Nº 18
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**1.256,35**			**1.256,35**	**181,55**	**611,15**	
								125,00	Sr. Fredy Armijos
								81,00	Sr. Luis Cabrera
								250,15	Sr. Jorge Cabrera
								7,50	Sr. Sergio Riofrío
10/02/2009	Factura 001-001-0013389		59,10			59,10	59,10		
	Factura 001-001-0013390		261,90			261,90	261,90		
	Factura 001-001-0013391		54,70			54,70	54,70		
	Registro diario de créditos		717,61			717,61		16,00	Sr. Luis Cabrera
								162,50	Sr. Carlos Macas
								40,31	Sra. Elsa Calderón
								145,50	Sra. Nuvia Salinas
								23,40	Sr. Franklin Maldonado
								35,80	Sr. Bolivar Celi
								97,65	Sr. Ramiro Rojas
								61,90	Sr. Jaime Sotomayor
								95,35	Sr. Patricio Valdivieso
								39,20	Sr. Wilmer Narvaez
11/02/2009	Factura 001-001-0013392		43,00			43,00	43,00		
	PASAN		**2.392,66**			**2.392,66**	**600,25**	**1.792,41**	

ANEXO Nº 18
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**2.392,66**			**2.392,66**	**600,25**	**1.792,41**	
	Factura 001-001-0013393		160,00			160,00	160,00		
	Factura 001-001-0013394	3,75		0,45		4,20	4,20		
	Registro diario de créditos		478,20			478,20		68,90	Sr. Humberto Carrión
								22,00	Sr. Jaime Macas
								5,80	Sr. Franklin Maldonado
								16,49	Sr. Gabriel Patiño
								235,71	Sr. Gustavo Gonzalez
								129,30	Sr. Narciso Placencia
12/02/2009	Factura 001-001-0013395		74,15			74,15	74,15		
	Factura 001-001-0013396	5,58	6,40	0,67		12,65	12,65		
	Factura 001-001-0013397		77,25			77,25	77,25		
	Factura 001-001-0013398		51,75			51,75	51,75		
	Factura 001-001-0013399	8,93	31,85	1,07		41,85	41,85		
	Factura 001-001-0013400		60,20			60,20	60,20		
	Registro diario de créditos		459,45			459,45		34,00	Sr. Humberto Carrión
								39,00	Sr.Vicente Angamarca
								35,70	Sra. Antonieta Quizhpe
								16,00	Sr. Luis Cabrera
	PASAN	**18,26**	**3.791,91**	**2,19**		**3.812,36**	**1.082,30**	**2.395,31**	

ANEXO Nº 18
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	**18,26**	**3.791,91**	**2,19**		**3.812,36**	**1.082,30**	**2.395,31**	
								49,40	Sr. Alcides Pinta
								39,85	Sr. Rene González
								6,90	Sr. Segundo Soto
								19,00	Sr. Darwin Uchuary
								56,60	Sr. Sugelmira Romero
								1,85	Sr. Victor Herrera
								73,60	Sr. Wilmer Narvaez
								35,30	Sr. Patricio Valdivieso
								34,25	Sr. Luis Castillo
								18,00	Sr. Manuel Maza
13/02/2009	Registro diario de créditos		135,26			135,26		40,95	Sr. Franco Cañar
								77,61	Sr. Humberto Carrión
								16,70	Sr. Victor Caraguay
14/02/2009	Factura 001-001-0013401		41,15			41,15	41,15		
	Factura 001-001-0013402		42,02			42,02	42,02		
	Registro diario de créditos		789,60			789,60		161,35	Sr. Fredy Chuquimarca
								108,61	Sr. Fredy Armijos
								125,00	Sr. José Merino
	PASAN	**18,26**	**4.799,94**	**2,19**		**4.820,39**	**1.165,47**	**3.260,28**	

ANEXO Nº 18
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN	**18,26**	**4.799,94**	**2,19**		**4.820,39**	**1.165,47**	**3.260,28**	
								33,00	Sr. Jorge Celi
								75,24	Sr. Héctor Lima
								4,50	Sr. Vicente Pinta
								107,85	Sr. Luis Cabrera
								85,25	Sr. Marco Benitez
								88,80	Sra. Elsa Calderón
	TOTAL	**18,26**	**4.799,94**	**2,19**		**4.820,39**	**1.165,47**	**3.654,92**	

RESUMEN

CAJA		1.165,47	
CUENTAS POR COBRAR		3.654,92	
VENTAS			4.818,20
Ventas 0%	4.799,94		
Ventas 12%	18,26		
IVA EN VENTAS			2,19

ANEXO Nº 19
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
15/02/2009	Registro diario de créditos		119,30			119,30		98,00	Sr. José Quezada
								21,30	Sr. Felipe Granda
16/02/2009	Factura 001-001-0013403		70,90			70,90	70,90		
	Factura 001-001-0013404		130,80			130,80	130,80		
	Factura 001-001-0013405		142,90			142,90	142,90		
	Factura 001-001-0013406		657,00			657,00	657,00		
	Factura 001-001-0013407		15,35			15,35	15,35		
	Factura 001-001-0013408		224,00			224,00	224,00		
	Factura 001-001-0013409		144,45			144,45	144,45		
	Factura 001-001-0013410		137,62			137,62	137,62		
	Registro diario de créditos		1.467,42			1.467,42		67,85	SR. Patricio Valdivieso
								32,15	Sr. Amador Luna
								67,25	Sr. Wilson Uzlia
								244,65	Sr. Ramiro Rojas
								111,60	Sr. Carlos Macas
								20,60	Sr. Franco Cañar
								44,45	Sr. Nelson Carrillo
								33,45	Sr. Victor Benitez
								2,00	Sr. Silvio Carpio
	PASAN		**3.109,74**			**3.109,74**	**1.523,02**	**743,30**	

ANEXO Nº 19

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**3.109,74**			**3.109,74**	**1.523,02**	**743,30**	
								52,90	Sr. Marco Jirón
								21,47	Sr. Humberto Carrión
								36,80	Sr. Juan Juárez
								408,00	Sr. Anibal Diaz
								122,00	Sr. Fredy Armijos
								179,30	Sr. Narciso Placencia
								16,70	Sr. Diego Alvarez
								6,25	Sr. Manuel Cueva
17/02/2009	Factura 001-001-0013411		57,00			57,00	57,00		
	Registro diario de créditos		412,05			412,05		6,95	Sra. Elsa Calderón
								152,50	Sr. Humberto Carrión
								11,80	Sr. Gabriel Patiño
								51,50	Sr. Iván Gonzalez
								36,00	Sr. Gustavo Gonzalez
								60,80	Sr. Felipe Granda
								57,80	Sr. Wilmer Narvaez
								34,70	Sr. Angel Villa
18/02/2009	Factura 001-001-0013412		64,20			64,20	64,20		
	PASAN		**3.642,99**			**3.642,99**	**1.644,22**	**1.998,77**	

ANEXO Nº 19
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**3.642,99**			**3.642,99**	**1.644,22**	**1.998,77**	
	Factura 001-001-0013413		439,00			439,00	439,00		
	Registro diario de créditos		382,55			382,55		102,80	Sra. Elsa Calderón
								16,75	Sr. Victor Benitez
								65,00	Sr. Fredy Armijos
								198,00	Sr. Franklin Maldonado
19/02/2009	Factura 001-001-0013414		595,00			595,00	595,00		
	Factura 001-001-0013415		61,65			61,65	61,65		
	Factura 001-001-0013416		21,30			21,30	21,30		
	Factura 001-001-0013417		105,00			105,00	105,00		
	Factura 001-001-0013418		126,30			126,30	126,30		
	Factura 001-001-0013419		19,35			19,35	19,35		
	Factura 001-001-0013420		41,90			41,90	41,90		
	Factura 001-001-0013421		24,00			24,00	24,00		
	Factura 001-001-0013422		139,90			139,90	139,90		
	Factura 001-001-0013423		35,80			35,80	35,80		
	Registro diario de créditos		750,98			750,98		23,28	Sr. Hortencio Castillo
								105,00	Sr. José Alvarez
								16,30	Sr. Hector Quizhpe
	PASAN		**6.385,72**			**6.385,72**	**3.253,42**	**2.525,90**	

ANEXO Nº 19
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**6.385,72**			**6.385,72**	**3.253,42**	**2.525,90**	
								53,95	Sr. José Merino
								71,80	Sr. Ramiro Rojas
								42,00	Sr. Victor Benitez
								204,00	Sr. Narciso Placencia
								139,90	Sra. Rosa Loaiza
								30,00	Sr. Humberto Carrión
								64,75	Sr. Patricio Valdivieso
20/02/2009	Factura 001-001-0013424		197,40			197,40	197,40		
	Factura 001-001-0013425		30,60			30,60	30,60		
	Factura 001-001-0013426		225,60			225,60	225,60		
	Factura 001-001-0013427		29,55			29,55	29,55		
	Registro diario de créditos		1.077,55			1.077,55		6,00	Sr. Franklin Maldonado
								80,50	Sr. Carlos Macas
								115,30	Sr. Felipe Granda
								340,20	Sra. Guillermina Valdivieso
								343,00	Sr. Eduardo Villamagua
								30,60	Sr. Bolivar Armijos
	PASAN		**7.946,42**			**7.946,42**	**3.736,57**	**4.047,90**	

ANEXO Nº 19
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**7.946,42**			**7.946,42**	**3.736,57**	**4.047,90**	
								22,50	Sr. Victor Caraguay
								26,10	Sr. José Merino
								20,00	Sr. Cristobal Troya
								93,35	Sr. José Quezada
21/02/2009	Factura 001-001-0013428		80,00			80,00	80,00		
	Registro diario de créditos		278,50			278,50		31,60	Sr. Franklin Maldonado
								134,70	Sr. Sergio Riofrío
								106,30	Sr. Moises Herrera
								5,90	Sr. Luis Cabrera
	TOTAL		**8.304,92**			**8.304,92**	**3.816,57**	**4.488,35**	

RESUMEN

CAJA	3.816,57	
CUENTAS POR COBRAR	4.488,35	
VENTAS		8.304,92
Ventas 0%	8.304,92	

ANEXO Nº 20
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
22/02/2009	Registro diario de créditos		457,80			457,80		35,50	Sr. Manuel Maza
								146,50	Sr. Gustavo Gonzalez
								119,15	Sr. Fredy Armijos
								69,55	Sr. Manuel Rivas
								87,10	Sr. José Calva
23/02/2009	Factura 001-001-0013429		112,00			112,00	112,00		
	Registro diario de créditos		435,65			435,65		22,00	Sr. Iván Pacheco
								413,65	Sr. Jorge Cabrera
24/02/2009	Factura 001-001-0013430		45,20			45,20	45,20		
	Factura 001-001-0013431		16,60			16,60	16,60		
	Registro diario de créditos		601,80			601,80		81,10	Sr. Patricio Valdivieso
								137,40	Sr. Carlos Macas
								160,75	Sr. José Merino
								93,25	Sr. Victor Benitez
								39,40	Sr. Orlando Rojas
								37,40	Sr. Gabriel Patiño
								7,00	Sr. Ramón Girón
								16,75	Sr. Franklin Maldonado
								11,60	Sr. Hortencio Castillo
	PASAN		**1.669,05**			**1.669,05**	**173,80**	**1.478,10**	

ANEXO Nº 20
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**1.669,05**			**1.669,05**	**173,80**	**1.478,10**	
								17,15	Sr. Wilfrido Alulima
25/02/2009	Registro diario de créditos		502,40			502,40		67,10	Sr. Felipe Granda
								26,45	Sr. Jorge Maza
								11,60	Sr. Hortencio Castillo
								43,70	Sra. Guillermina Valdivieso
								23,55	Sr. Diego Alvarez
								330,00	Sr. Luis Ruiz
26/02/2009	Factura 001-001-0013432		60,95			60,95	60,95		
	Factura 001-001-0013433		38,60			38,60	38,60		
	Factura 001-001-0013434		26,05			26,05	26,05		
	Factura 001-001-0013435		49,00			49,00	49,00		
	Factura 001-001-0013436		144,75			144,75	144,75		
	Factura 001-001-0013437		437,60			437,60	437,60		
	Factura 001-001-0013438		275,35			275,35	275,35		
	Factura 001-001-0013439		402,01			402,01	402,01		
	Factura 001-001-0013440		221,95			221,95	221,95		
	Registro diario de créditos		921,95			921,95		8,25	Sr. Franklin Maldonado
	PASAN		**4.749,66**			**4.749,66**	**1.830,06**	**2.005,80**	

ANEXO Nº 20
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.749,66**			**4.749,66**	**1.830,06**	**2.005,80**	
								131,25	Sra. Elsa Calderón
								79,00	Sr. Fabricio Martinez
								140,00	Sr. Jorge Cabrera
								32,60	Sra. Antonieta Quizhpe
								70,35	Sr. Martin Chamba
								24,15	Sr. Bolivar Armijos
								9,10	Sr. Vicente Pinta
								29,70	Sr. Patricio Valdivieso
								208,80	Sr. Fredy Armijos
								32,30	Sr. Manuel Maza
								27,90	Sr. Hortencio Castillo
								65,35	Sr. Iván Gonzalez
								63,20	Sr. José Gutierrez
27/02/2009	Registro diario de créditos		370,80			370,80		256,00	Sr. Ramiro Rojas
								48,75	Sr. Fredy Chuquimarca
								43,05	Sr. José Merino
								23,00	Sr. Fredy Armijos
28/02/2009	Factura 001-001-0013441		36,00			36,00	36,00		
	PASAN		**5.156,46**			**5.156,46**	**1.866,06**	**3.290,30**	

ANEXO Nº 20
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: FEBRERO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**5.156,46**			**5.156,46**	**1.866,06**	**3.290,30**	
	Factura 001-001-0013442		74,90			74,90	74,90		
	Registro diario de créditos		268,22			268,22		5,80	Ser. Iván Pacheco
								28,00	Sr. Rolando Rojas
								67,68	Sr. Jaime Macas
								31,94	Sr. Victor Benitez
								14,80	Sr. Marco Benitez
								7,75	Sr. Darwin Uchuary
								14,25	Sr. José Merino
								98,40	Sr. José Quezada
	TOTAL		**5.499,58**			**5.499,58**	**1.940,96**	**3.558,62**	

RESUMEN

CAJA		1.940,96	
CUENTAS POR COBRAR		3.558,62	
VENTAS			5.499,58
Ventas 0%	5.499,58		

ANEXO Nº 21

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
01/03/2009	Factura 001-001-0013444		59,60			59,60	59,60		
	Registro diario de créditos		45,70			45,70		42,95	Sr. Patricio Valdivieso
								2,75	Sr. Bolivar Armijos
02/03/2009	Factura 001-001-0013445		32,40			32,40	32,40		
	Factura 001-001-0013446		1.281,90			1.281,90	1.281,90		
	Factura 001-001-0013447		82,75			82,75	82,75		
	Factura 001-001-0013448		299,00			299,00	299,00		
	Factura 001-001-0013449		25,25			25,25	25,25		
	Factura 001-001-0013450		16,20			16,20	16,20		
	Factura 001-001-0013451		70,25			70,25	70,25		
	Factura 001-001-0013452		198,00			198,00	198,00		
	Registro diario de créditos		303,53			303,53		4,00	Sr. Luis Eduardo Ruiz
								131,73	Sr. Marco Benitez
								97,40	Sr. Manuel Rivas
								11,70	Sr. Hortencio Castillo
								29,70	Sr. Iván Alvarez
								21,00	Sr. Rosa Loaiza
								8,00	Sr. Patricio Valdivieso
03/03/2009	Factura 001-001-0013453		36,25			36,25	36,25		
	PASAN		**2.450,83**			**2.450,83**	**2.101,60**	**349,23**	

ANEXO Nº 21

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**2.450,83**			**2.450,83**	**2.101,60**	**349,23**	
	Factura 001-001-0013454		187,15			187,15	187,15		
	Factura 001-001-0013455		238,25			238,25	238,25		
	Factura 001-001-0013456		359,60			359,60	359,60		
	Factura 001-001-0013457		234,90			234,90	234,90		
	Factura 001-001-0013458		179,80			179,80	179,80		
	Registro diario de créditos		554,75			554,75		150,00	Sr. Fredy Armijos
								20,00	Sr. Wilmer Uzho
								1,65	Sr. Franco Cañar
								34,40	Sr. Vicente Angamarca
								32,60	Inapesa
								118,25	Sr. Victor Caraguay
								197,85	Sr. Anibal Diaz
04/03/2009	Factura 001-001-0013459		97,75			97,75	97,75		
	Factura 001-001-0013460		13,65			13,65	13,65		
	Registro diario de créditos		136,65			136,65		51,50	Sr. Jorge Cabrera
								57,75	Sr. Iván Pacheco
								21,10	Sr. Hortencio Castillo
								6,30	Sr. Juan Carlos Ortega
	PASAN		**4.453,33**			**4.453,33**	**3.412,70**	**1.040,63**	

ANEXO Nº 21
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.453,33**			**4.453,33**	**3.412,70**	**1.040,63**	
05/03/2009	Factura 001-001-0013461		39,80			39,80	39,80		
	Factura 001-001-0013462		29,15			29,15	29,15		
	Factura 001-001-0013463		31,55			31,55	31,55		
	Factura 001-001-0013464		10,00			10,00	10,00		
	Factura 001-001-0013465		6,00			6,00	6,00		
	Factura 001-001-0013466		560,00			560,00	560,00		
	Registro diario de créditos		978,52			978,52		131,37	Sr. Patricio Valdivieso
								103,40	Sr. Carlos Macas
								26,00	Sr. Wilmer Uzho
								123,00	Sr. Fredy Armijos
								12,65	Sr. Manuel Maza
								5,40	Sr. Germán Molina
								18,60	Sr. Victor Benitez
								197,30	Sr. Ramiro Rojas
								84,00	Sr. Fabricio Martinez
								29,30	Sr. Angel Villa
								98,00	Sr. José Merino
								149,50	Sr. Daniel Córdova
	PASAN		**6.108,35**			**6.108,35**	**4.089,20**	**2.019,15**	

ANEXO Nº 21

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**6.108,35**			**6.108,35**	**4.089,20**	**2.019,15**	
06/03/2009	Factura 001-001-0013467		11,90			11,90	11,90		
	Factura 001-001-0013468		14,15			14,15	14,15		
	Factura 001-001-0013469		36,00			36,00	36,00		
	Registro diario de créditos		85,90			85,90		23,15	Sr. Alex Córdova
								18,55	Sr. Nicolas Ramirez
								44,20	Sr. Victor Caraguay
07/03/2009	Factura 001-001-0013470		5,70			5,70	5,70		
	Registro diario de créditos		427,25			427,25		50,45	Sr. Sergio Riofrío
								29,00	Sr. Francisco Merino
								46,40	Sr. Victor Varsalio
								244,40	Sr. Narciso Placencia
								57,00	Sr. Cristobal Troya
08/03/2009	Factura 001-001-0013471		43,70			43,70	43,70		
	Factura 001-001-0013472		102,25			102,25	102,25		
	Registro diario de créditos		1.069,80			1.069,80		310,20	Sr. Jesús Placencia
								35,70	Sr. Fredy Armijos
								93,00	Sr. Luis Eduardo Ruiz
								120,00	Sr. Miguel Remache
	PASAN		**7.905,00**			**7.905,00**	**4.302,90**	**3.091,20**	

ANEXO Nº 21
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**7.905,00**			**7.905,00**	**4.302,90**	**3.091,20**	
								60,90	Sr. José Barrera
								450,00	Sr. Anibal Diaz
	TOTAL		**7.905,00**			**7.905,00**	**4.302,90**	**3.602,10**	

RESUMEN

CAJA		4.302,90	
CUENTAS POR COBRAR		3.602,10	
VENTAS			7.905,00
Ventas 0%	7.905,00		

ANEXO Nº 22

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
09/03/2009	Factura 001-001-0013473		14,70			14,70	14,70		
	Factura 001-001-0013474		15,85			15,85	15,85		
	Factura 001-001-0013475		95,60			95,60	95,60		
	Factura 001-001-0013476		64,80			64,80	64,80		
	Registro diario de créditos		684,80			684,80		28,20	Sr. Ramiro Rojas
								123,70	Sra. Elsa Calderón
								56,70	Sr. Nicolas Ramirez
								134,10	Sr. Carlos Macas
								53,60	Sr. Miguel Herrera
								49,25	Sr. Fredy Chuquimarca
								187,50	Sr. José Merino
								51,75	Sr. Luis Cabrera
10/03/2009	Factura 001-001-0013477		122,00			122,00	122,00		
	Factura 001-001-0013478		67,30			67,30	67,30		
	Registro diario de créditos		480,20			480,20		114,00	Sr. Jorge Cabrera
								32,80	Sr. Carlos Macas
								15,50	Sr. Vicente Benitez
								197,90	Sr. José Quezada
								120,00	Sr. Hugo Cueva
	PASAN		**1.545,25**			**1.545,25**	**380,25**	**1.165,00**	

ANEXO Nº 22
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**1.545,25**			**1.545,25**	**380,25**	**1.165,00**	
11/03/2009	Factura 001-001-0013479		2.434,00			2.434,00	2.434,00		
	Factura 001-001-0013480		39,20			39,20	39,20		
	Factura 001-001-0013481		2,50			2,50	2,50		
	Registro diario de créditos		154,95			154,95		22,40	Sr. Carlos Macas
								32,30	Sr. Vicente Angamarca
								0,95	Sr. Francisco Merino
								64,00	Sr. Angel Villa
								28,30	Sr. César Ruiz
								7,00	Sr. Klever Solorzano
12/03/2009	Factura 001-001-0013482		57,60			57,60	57,60		
	Factura 001-001-0013483		69,15			69,15	69,15		
	Factura 001-001-0013484		70,00			70,00	70,00		
	Factura 001-001-0013485		253,00			253,00	253,00		
	Registro diario de créditos		971,23			971,23		105,00	Sr. Patricio Valdivieso
								49,50	Sr. José Calva
								52,30	Sr. Wilfrido Alulima
								36,65	Sr. Darwin Uchuary
								111,00	Sr. Ramiro Rojas
	PASAN		**5.596,88**			**5.596,88**	**3.305,70**	**1.674,40**	

ANEXO Nº 22
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**5.596,88**			**5.596,88**	**3.305,70**	**1.674,40**	
								62,65	Sr. Amador Luna
								22,30	Sr. Vicente Benitez
								13,30	Sr. Manrique Córdova
								21,50	Sr. Anibal Diaz
								57,00	Sr. Julian Carrillo
								67,60	Sra. Sugelmira Romero
								58,20	Sr. Victor Benitez
								45,20	Sr. Wilmer Narvaez
								46,63	Sr. Marco Benitez
								1,65	Sr. Germán Molina
								60,00	Sr. Jesús Placencia
								160,75	Sr. Javier Placencia
13/03/2009	Factura 001-001-0013486		288,00			288,00	288,00		
	Factura 001-001-0013487		41,00			41,00	41,00		
	Registro diario de créditos		362,65			362,65		9,15	Sr. Jorge Cabrera
								223,00	Sr. Carlos Macas
								116,00	Sr. Franco Narvaez
								14,50	Sr. Luis Eduardo Ruiz
	PASAN		**6.288,53**			**6.288,53**	**3.634,70**	**2.653,83**	

ANEXO Nº 22

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**6.288,53**			**6.288,53**	**3.634,70**	**2.653,83**	
14/03/2009	Factura 001-001-0013488		76,25			76,25	76,25		
	Registro diario de créditos		275,65			275,65		86,50	Sra. Elsa Calderón
								69,05	Sr. José Merino
								33,55	Sra. Guillermina Valdivieso
								86,55	Sr. Fredy Armijos
15/03/2009	Factura 001-001-0013489		343,25		68,65	274,60	274,60		
	Factura 001-001-0013490		22,75			22,75	22,75		
	Registro diario de créditos		177,20			177,20		50,00	Sr. José Merino
								127,20	Sr. Wilmer Narvaez
16/03/2009	Factura 001-001-0013491		27,10			27,10	27,10		
	Registro diario de créditos		657,23			657,23		63,95	Sr. Carlos Macas
								253,95	Sr. Sergio Riofrío
								61,04	Sr. Héctor Lima
								22,00	Sr. Iván Gonzalez
								80,42	Sra. Julia Carrión
								97,57	Sr. Luis Carrión
								22,40	Sr. Victor Guamán
								55,90	Sr. Victor Caraguay
	TOTAL		**7.867,96**		**68,65**	**7.799,31**	**4.035,40**	**3.763,91**	

RESUMEN

CAJA		4.035,40	
CUENTAS POR COBRAR		3.763,91	
DESCUENTO EN VENTAS		68,65	
VENTAS			7.867,96
Ventas 0%	7.867,96		

ANEXO Nº 23

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
17/03/2009	Factura 001-001-0013492		1.086,18			1.086,18	1.086,18		
	Registro diario de créditos		81,00			81,00		34,50	Sr. Cervantes Macas
								28,00	Sr. Gonzalo Aguirre
								18,50	Sr. Sergio Riofrío
18/03/2009	Factura 001-001-0013493		604,00			604,00	604,00		
	Factura 001-001-0013494		205,70			205,70	205,70		
	Registro diario de créditos		232,05			232,05		30,95	Sr. Nicolas Ramirez
								46,50	Sr. Carlos Macas
								17,20	Sr. Jorge Eduardo Celi
								115,45	Sr. José Merino
								21,95	Sra. Rosa Agreda
19/03/2009	Factura 001-001-0013496		333,00			333,00	333,00		
	Registro diario de créditos		1.103,06			1.103,06		68,00	Sr. Carlos Macas
								7,00	Sr. Francisco Merino
								49,10	Sr. Vicente Benitez
								32,15	Sr. Germán Molina
								1,95	Sr. Miguel Herrera
								145,66	Sr. Patricio Valdivieso
								350,00	Sr. Máximo Guacha
	PASAN		**3.644,99**			**3.644,99**	**2.228,88**	**966,91**	

ANEXO 23
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**3.644,99**			**3.644,99**	**2.228,88**	**966,91**	
								150,00	Sr. Jesús Placencia
								150,00	Sr. Javier Placencia
								149,20	Sr. José Quezada
20/03/2009	Registro diario de créditos		312,85			312,85		69,60	Sra. Elsa Calderón
								91,00	Sr. Ramiro Rojas
								118,75	Sra. Rosa Loaiza
								33,50	Sr. Fredy Armijos
21/03/2009	Registro diario de créditos		182,30			182,30		8,20	Sr. Fabian Carrillo
								100,25	Sr. Carlos Macas
								60,00	Sr. Ramiro Rojas
								13,85	Sr. Victor Benitez
22/03/2009	Factura 001-001-0013497		70,00			70,00	70,00		
	Factura 001-001-0013498		15,15			15,15	15,15		
	Registro diario de créditos		187,75			187,75		187,75	Sr. José Merino
23/03/2009	Factura 001-001-0013499		79,25			79,25	79,25		
	Registro diario de créditos		325,25			325,25		16,95	Sr. Victor Guamán
								9,40	Sr. Victor Benitez
								11,70	Sr. Francisco Bermeo
	PASAN		**4.817,54**			**4.817,54**	**2.393,28**	**2.137,06**	

ANEXO 23
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**4.817,54**			**4.817,54**	**2.393,28**	**2.137,06**	
								52,30	Sr. Luis Sarango
								22,65	Sr. Abraham Gonzalez
								57,65	Sr. Julian Carrillo
								13,10	Sr. Patricio Valdivieso
								141,50	Sr. José Yaguana
	TOTAL		**4.817,54**			**4.817,54**	**2.393,28**	**2.424,26**	

RESUMEN

CAJA	2.393,28	
CUENTAS POR COBRAR	2.424,26	
VENTAS		4.817,54
Ventas 0%	4.817,54	

ANEXO Nº 24
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
24/03/2009	Registro diario de créditos		474,75			474,75		64,85	Sr. Jorge Maza
								65,10	Sr. Felipe Granda
								14,50	Sr Ramón Girón
								93,20	Sra. Elsa Calderón
								42,30	Sr. José Merino
								31,75	Sr. Javier Placencia
								13,20	Sr. Juan Luna
								126,60	Sr. Kilo Quezada
								23,25	Sr. Sergio Riofrío
25/03/2009	Registro diario de créditos		416,65			416,65		7,90	Sr. Humberto Carrión
								135,65	Sr. Fredy Armijos
								93,95	Sr. Ramiro Rojas
								21,55	Sr. Iván Gonzalez
								7,60	Sr. Darwin Uchuary
								28,50	Sr. Juan Sigcho
								75,00	Sr. Sergio Riofrío
								46,50	Sr. Angel Villa
26/03/2009	Factura 001-001-0013500		46,00			46,00	46,00		
	Registro diario de créditos		585,95			585,95		157,00	Sr. Felipe Granda
	PASAN		**1.523,35**			**1.523,35**	**46,00**	**1.048,40**	

ANEXO Nº 24
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**1.523,35**			**1.523,35**	**46,00**	**1.048,40**	
								143,15	Sr. Carlos Macas
								12,00	Sr. Sergio Riofrío
								160,00	Sr. Diego Córdova
								60,75	Sr. Victor Guamán
								53,05	Sr. Victor Benitez
27/03/2009	Factura 001-001-0013501		64,90			64,90	64,90		
	Factura 001-001-0013502		382,21			382,21	382,21		
	Factura 001-001-0013503		1.034,55			1.034,55	1.034,55		
	Factura 001-001-0013504		672,45			672,45	672,45		
	Factura 001-001-0013505		456,35			456,35	456,35		
	Factura 001-001-0013506		381,72			381,72	381,72		
	Factura 001-001-0013507		436,85			436,85	436,85		
	Factura 001-001-0013508		149,50			149,50	149,50		
	Factura 001-001-0013509		220,81			220,81	220,81		
	Registro diario de créditos		289,15			289,15		32,15	Sr. Carlos Macas
								229,00	Sr. Luis Córdova
								28,00	Sr. Iván Gonzalez
28/03/2009	Factura 001-001-0013510		294,85			294,85	294,85		
	PASAN		**5.906,69**			**5.906,69**	**4.140,19**	**1.766,50**	

ANEXO Nº 24
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**5.906,69**			**5.906,69**	**4.140,19**	**1.766,50**	
	Factura 001-001-0013511		371,10			371,10	371,10		
	Factura 001-001-0013512		450,00			450,00	450,00		
	Factura 001-001-0013513		313,10			313,10	313,10		
	Factura 001-001-0013514		232,61			232,61	232,61		
	Registro diario de créditos		249,75			249,75		27,00	Sr. Manuel Cueva
								63,00	Sr. Carlos Macas
								56,00	Sra. Rosa Loaiza
								42,50	Sr. Cosme Carrión
								61,25	Sr. Victor Caraguay
29/03/2009	Factura 001-001-0013515		259,40			259,40	259,40		
	Registro diario de créditos		64,90			64,90		64,90	Sr. Wilfrido Alulima
30/03/2009	Factura 001-001-0013516		142,10			142,10	142,10		
	Factura 001-001-0013517		417,00			417,00	417,00		
	Factura 001-001-0013518		163,85			163,85	163,85		
	Factura 001-001-0013519		563,75			563,75	563,75		
	Factura 001-001-0013520		392,30			392,30	392,30		
	Registro diario de créditos		1.160,30			1.160,30		100,95	Sr. Fredy Armijos
								7,90	Sr. Gustavo Cueva
	PASAN		**10.686,85**			**10.686,85**	**7.445,40**	**2.190,00**	

ANEXO Nº 24
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**10.686,85**			**10.686,85**	**7.445,40**	**2.190,00**	
								20,65	Sra. Rosa Loaiza
								163,80	Sr. Moises Herrera
								325,95	Sr. José Merino
								70,00	Sr. Javier Placencia
								210,20	Sr. Jesús Placencia
								154,85	Sr. Carlos Macas
								106,00	Sr. Juan Gonzalez
31/03/2009	Factura 001-001-0013521		21,00			21,00	21,00		
	Factura 001-001-0013522		77,70			77,70	77,70		
	Factura 001-001-0013523		36,60			36,60	36,60		
	Factura 001-001-0013524		754,35			754,35	754,35		
	Factura 001-001-0013525		332,35			332,35	332,35		
	Factura 001-001-0013526		835,90			835,90	835,90		
	Registro diario de créditos		952,35			952,35		152,15	Sra. Elsa Calderón
								61,75	Sr. Cervantes Macas
								77,70	Sr. Cosme Carrión
								36,45	Sr. Fredy Armijos
								114,30	Sr. José Quezada
	PASAN		**13.697,10**			**13.697,10**	**9.503,30**	**3.683,80**	

ANEXO Nº 24
ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
DIARIO DE VENTAS

MES: MARZO

FECHA	DETALLE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	IVA 12%	DESCUENTO	TOTAL	FORMA DE PAGO		CLIENTES
							CONTADO	CRÉDITO	
	VIENEN		**13.697,10**			**13.697,10**	**9.503,30**	**3.683,80**	
								510,00	Sr. Anibal Diaz
	TOTAL		**13.697,10**			**13.697,10**	**9.503,30**	**4.193,80**	

RESUMEN

CAJA		9.503,30	
CUENTAS POR COBRAR		4.193,80	
VENTAS			13.697,10
Ventas 0%	13.697,10		

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ROL DE PAGOS

MES: OCTUBRE

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	350,00	32,73	32,73
2	Luis Ordoñez	Vendedor	200,00	200,00	18,70	18,70
	TOTAL		550,00	550,00	51,43	51,43

PROVISIONES SOCIALES

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	DÉC. TERCER SUELDO	DÉC.CUARTO SUELDO	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	29,17	16,67	29,17	75,01
2	Luis Ordoñez	Vendedor	200,00	16,67	16,67	16,67	50,01
	TOTAL		550,00	45,84	33,34	45,84	125,02

Aporte Patronal

Gerente	AP= SB*12.15%= 350,00* 12.15%=	42,53
Vendedor	AP= SB*12.15%= 200,00* 12.15%=	24,30
		66,83

f. GERENTE

f. CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ROL DE PAGOS

MES: NOVIEMBRE

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	350,00	32,73	32,73
2	Luis Ordoñez	Vendedor	200,00	200,00	18,70	18,70
	TOTAL		550,00	550,00	51,43	51,43

PROVISIONES SOCIALES

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	DÉC. TERCER SUELDO	DÉC.CUARTO SUELDO	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	29,17	16,67	29,17	75,01
2	Luis Ordoñez	Vendedor	200,00	16,67	16,67	16,67	50,01
	TOTAL		550,00	45,84	33,34	45,84	125,02

Aporte Patronal

Gerente	AP= SB*12.15%= 350,00* 12.15%=	42,53
Vendedor	AP= SB*12.15%= 200,00* 12.15%=	24,30
		66,83

f. GERENTE

f. CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ROL DE PAGOS

MES: DICIEMBRE

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	350,00	32,73	32,73
2	Luis Ordoñez	Vendedor	200,00	200,00	18,70	18,70
	TOTAL		550,00	550,00	51,43	51,43

PROVISIONES SOCIALES

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	DÉC. TERCER SUELDO	DÉC.CUARTO SUELDO	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	29,17	16,67	29,17	75,01
2	Luis Ordoñez	Vendedor	200,00	16,67	16,67	16,67	50,01
	TOTAL		550,00	45,84	33,34	45,84	125,02

Aporte Patronal

Gerente	AP= SB*12.15%= 350,00* 12.15%=	42,53
Vendedor	AP= SB*12.15%= 200,00* 12.15%=	24,30
		66,83

f. GERENTE

f. CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ROL DE PAGOS

MES: ENERO

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	350,00	32,73	32,73
2	Luis Ordoñez	Vendedor	218,00	218,00	20,38	20,38
	TOTAL		568,00	568,00	53,11	53,11

PROVISIONES SOCIALES

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	DÉC. TERCER SUELDO	DÉC.CUARTO SUELDO	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	29,17	18,17	29,17	76,51
2	Luis Ordoñez	Vendedor	218,00	18,17	18,17	18,17	54,51
	TOTAL		568,00	47,34	36,34	47,34	131,02

Aporte Patronal

Gerente	AP= SB*12.15%= 350,00* 12.15%=	42,53
Vendedor	AP= SB*12.15%= 218,00* 12.15%=	26,49
		69,02

f. GERENTE

f. CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ROL DE PAGOS

MES: FEBRERO

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	350,00	32,73	32,73
2	Luis Ordoñez	Vendedor	218,00	218,00	20,38	20,38
	TOTAL		568,00	568,00	53,11	53,11

PROVISIONES SOCIALES

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	DÉC. TERCER SUELDO	DÉC.CUARTO SUELDO	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	29,17	18,17	29,17	76,51
2	Luis Ordoñez	Vendedor	218,00	18,17	18,17	18,17	54,51
	TOTAL		568,00	47,34	36,34	47,34	131,02

Aporte Patronal

Gerente	AP= SB*12.15%= 350,00* 12.15%=	42,53
Vendedor	AP= SB*12.15%= 218,00* 12.15%=	26,49
		69,02

f. GERENTE

f. CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
ROL DE PAGOS

MES: MARZO

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	350,00	32,73	32,73
2	Luis Ordoñez	Vendedor	218,00	218,00	20,38	20,38
	TOTAL		568,00	568,00	53,11	53,11

PROVISIONES SOCIALES

Nº	NOMBRES	CARGO	SUELDO B. UNIFICADO	DÉC. TERCER SUELDO	DÉC.CUARTO SUELDO	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIONES
1	Ing. Hernán Ajila	Gerente	350,00	29,17	18,17	29,17	76,51
2	Luis Ordoñez	Vendedor	218,00	18,17	18,17	18,17	54,51
	TOTAL		568,00	47,34	36,34	47,34	131,02

Aporte Patronal

Gerente	AP= SB*12.15%= 350,00* 12.15%=	42,53
Vendedor	AP= SB*12.15%= 218,00* 12.15%=	26,49
		69,02

f. GERENTE

f. CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO “EL CAMPO”

DEPRECIACION DE ACTIVOS CORRIENTES

DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES

$$\mathbf{DP} = \frac{VA - VR}{VU}$$

$$\mathbf{DP} = \frac{2.702{,}00 - 10\%}{10}$$

$$\mathbf{DP} = \frac{2.702{,}00 - 270{,}20}{10}$$

DP = 243,18/12

DP = 20,265 * 6meses

DP = 121,59

ALMACÉN AGROPECUARIO “EL CAMPO”

DEPRECIACION DE ACTIVOS CORRIENTES

DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA

$$\mathbf{DP} = \frac{VA - VR}{VU}$$

$$\mathbf{DP} = \frac{103{,}00 - 10\%}{10}$$

$$\mathbf{DP} = \frac{103{,}00 - 10{,}30}{10}$$

DP = 9,27/12

DP = 0,77 * 6meses

DP = 4,62

ALMACÉN AGROPECUARIO “EL CAMPO”

PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Datos

Cuentas por Cobrar **=** 45.530,10

Porcentaje Legal **=** 1%

Cálculo

45.530,10 x 1% = 455,30 anual

455,30 / 12 = 37,94 mensual

37,94 x 6 meses = 227,64

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

CÁLCULO FACTOR PROPORCIONAL

OCTUBRE

$$\textbf{FP} = \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS 0\% + VENTAS 12\%}}$$

$$\textbf{FP} = \frac{103{,}52}{29.324{,}78 + 103{,}52}$$

$$\textbf{FP} = \frac{103{,}52}{29.428{,}30}$$

FP = 0,0035177

FACTOR PROPORCIONAL x IVA PAGADO

0,0035177 x 8,81

0,0309909

GASTO PROPORCIONAL = IVA PAGADO – (valor 2º paso)

= 8,81 - 0,0309909

= 8,78

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

CÁLCULO FACTOR PROPORCIONAL

NOVIEMBRE

$$\textbf{FP} = \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS 0\% + VENTAS 12\%}}$$

$$\textbf{FP} = \frac{22{,}05}{32.448{,}36 + 22{,}05}$$

$$\textbf{FP} = \frac{22{,}05}{32.470{,}41}$$

FP = 0,0006791

FACTOR PROPORCIONAL x IVA PAGADO

0,0006791 x 23,39

0,015884149

GASTO PROPORCIONAL = IVA PAGADO – (valor 2º paso)

= 23,39 - 0,015884149

= 23,37

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

CÁLCULO FACTOR PROPORCIONAL

DICIEMBRE

$$\textbf{FP} = \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS 0\% + VENTAS 12\%}}$$

$$\textbf{FP} = \frac{77{,}06}{32.961{,}81 + 77{,}06}$$

$$\textbf{FP} = \frac{77{,}06}{33.038{,}87}$$

FP = 0,0023324

FACTOR PROPORCIONAL x IVA PAGADO

0,0023324 x 19,60

0,045715122

GASTO PROPORCIONAL = IVA PAGADO – (valor 2º paso)

= 19,60 - 0,045715122

= 19,55

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

CÁLCULO FACTOR PROPORCIONAL

ENERO

$$\textbf{FP} = \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS 0\% + VENTAS 12\%}}$$

$$\textbf{FP} = \frac{0}{30.500,82 + 0}$$

$$\textbf{FP} = \frac{0}{30.500,82}$$

FP = 0

FACTOR PROPORCIONAL x IVA PAGADO

0 x 46,21

0

GASTO PROPORCIONAL = IVA PAGADO – (valor 2º paso)

= 46,21 - 0

= 0

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

CÁLCULO FACTOR PROPORCIONAL

FEBRERO

$$\textbf{FP} = \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS 0\% + VENTAS 12\%}}$$

$$\textbf{FP} = \frac{22{,}28}{30.225{,}24 + 22{,}28}$$

$$\textbf{FP} = \frac{22{,}28}{30.247{,}52}$$

FP = 0,0007366

FACTOR PROPORCIONAL x IVA PAGADO

0,0007366 x 32,43

0,023887591

GASTO PROPORCIONAL = IVA PAGADO – (valor 2º paso)

= 32,43 - 0,023887591

= 32,41

ALMACÉN AGROPECUARIO "EL CAMPO"

CÁLCULO FACTOR PROPORCIONAL

MARZO

$$\textbf{FP} = \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS 0\%} + \text{VENTAS 12\%}}$$

$$\textbf{FP} = \frac{0}{34.287,60 + 0}$$

$$\textbf{FP} = \frac{0}{34.287,60}$$

FP = 0

FACTOR PROPORCIONAL x IVA PAGADO

0 x 36,01

0

GASTO PROPORCIONAL = IVA PAGADO – (valor 2º paso)

= 36,01 - 0

= 0

IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

MES: X (12) — AÑO: 2008 — Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC: 1101921940001 — RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS: AGUILA PALACIOS HERNAN EQUIDIO

VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	=	103,52	411	=	103,52	421	12,41
AS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%	402	=		412	=		422	
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A EDITO TRIBUTARIO	403	=	29.324,78	413	=	29.324,78		
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO TARIO	404	=		414	=			
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CITO TRIBUTARIO	405	=		415	=			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TARIO	406	=		416	=			
EXPORTACIONES DE BIENES	407	=		417	=			
EXPORTACIONES DE SERVICIOS	408	=		418	=			
TAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409		29.428,30	419		29.428,30	429	12,41
TRANSFERENCIAS NO OBJETO DE IVA								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)							444	

TAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% CONTADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasládese campo 429	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese al campo 485 de la declaración del período anterior)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 480)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
103,52 (439)	— (440)	12,41 (441)	— (442)	12,41 (443)	— (444)	12,41 (445)

ISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON CHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	500	+	73,44	510	+	73,44	520	8,81
ISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A TO TRIBUTARIO)	501	+		511	+		521	
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TARIO)	502	+		512	+		522	
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%	503	+		513	+		523	
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%	504	+		514	+		524	
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	505	+		515	+			
ISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	506	+	21.142,23	516	+	21.142,23		
ISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE				517	+			
L ADQUISICIONES Y PAGOS	509			519		21.215,67	529	8,81
ISICIONES NO OBJETO DE IVA								
NS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
AS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)							544	

FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO	(411+412+413+416+417+418) / 419	553	0,0035
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521+522+524+525) x 553	554	0,03

IMPUESTO CAUSADO / CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Sustitutivo)

IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-554 es mayor que cero)		499		12,38
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-554 es menor que cero)		555		
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Trasladar al campo 615 de la declaración del período anterior)	556	(-)	
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasladar al campo 617 de la declaración del período anterior)	557	(-)	

RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO			(-)	
AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARIO EN EL MES			+	
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES			
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS			
SUBTOTAL A PAGAR		SI 601-602-605-607-609+611 > 0		12,38
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR			+	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION		(619 + 621)		12,38
RETENCIÓN DEL 30%			+	
RETENCIÓN DEL 70%			+	
RETENCIÓN DEL 100%			+	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN		(721+723+725)		
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		(699+ 799)		12,38
PAGO PREVIO (informativo)				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

	USD		USD	FECHA			USD

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897		+	12,38
INTERÉS POR MORA			+	
MULTAS			+	
TOTAL A PAGAR				12,38
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			USD	12,38
MEDIANTE COMPENSACIONES			USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO								DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No		N/C No		N/C No		N/C No		Resol No.		Resol No.	
USD		USD		USD		USD		USD		USD	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1 1 0 1 9 9 2 1 9 4

RUC No.: 1 1 0 4 3 6 6 3 3 9 0 0 1

IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN — *IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

MES: 12 — AÑO: 2008 — Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC: 1101921941001 — RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS: AGUILA PALACIOS HERNAN EQUIDIO

...TAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	+	22.05	410	+	22.05	420	+ 2,65
...AS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%		+			+			+
...TAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO ...DITO TRIBUTARIO		+	32.448,36		+	32.448,36		
...TAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO ...TARIO		+			+			
...TAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A ...TO TRIBUTARIO		+			+			
...TAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO ...TARIO		+			+			
...PORTACIONES DE BIENES	407	+		417	+			
...PORTACIONES DE SERVICIOS		+			+			
...AL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES			32.470,41			32.470,41		2,65
...SFERENCIAS NO OBJETO DE IVA								
...TAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
...TAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)							443	
...SOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)							444	

...AL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% CONTADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasládese campo 429	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese el campo 488 de la declaración del período anterior)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 460)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
22,05	-	2,65	—	2,65	—	2,65

...IGICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON ...CHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	405	+	194,94	415	+	194,94	425	+ 23,39
...RSICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A ...ITO TRIBUTARIO)		+			+			+
...RAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO ...TARIO)		+			+			+
...PORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%		+			+			+
...PORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%		+			+			+
...PORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%		+			+			
...ISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%		+	21.439,85		+	21.439,85		
...ISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE					+			
...L ADQUISICIONES Y PAGOS						21.634,79		23,39
...ISICIONES NO OBJETO DE IVA								
...AS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
...TAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)							441	
...S NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)							442	

...TOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO	(411+412+413+416+417+418) / 419	499	0,000 68
...DITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521+522+524+525) x 553	554	0,02

...PUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-554 es mayor que cero)			601	2,63
...EDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-554 es menor que cero)			602	
...L SALDO CRÉDITO ...TARIO DEL ...ES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Trasladar el campo 615 de la declaración del período anterior)	606	(-)	
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasladar el campo 617 de la declaración del período anterior)	607	(-)	

ETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO		609	(-)	
\JUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARIO EN EL MES		611	+	
"UDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL ÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES	612		
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS	617		
UBTOTAL A PAGAR	SI 601-602-605-607-609+611 > 0	619		2,63
/A PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR		621	+	
OTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION	(619 + 621)	699		2,63
IETENCIÓN DEL 30%		721	+	
IETENCIÓN DEL 70%		723	+	
IETENCIÓN DEL 100%		725	+	
/AL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN	(721+723+725)	799		
OTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699+ 799)	859		2,63
O PREVIO (informativo)		897		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

	891 USD		893 USD		895 USD		

AL IMPUESTO A PAGAR	859-897	+	2,63
NTERÉS POR MORA	903	+	
AS	905	+	
	907		2,63
EDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	909	USD	2,63
EDIANTE COMPENSACIONES	911	USD	
IANTE NOTAS DE CRÉDITO	913	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO								DETALLE DE COMPENSACIONES			
915 N/C No	916	N/C No	917	N/C No	918	N/C No		919 Resol No.	920	Resol No.	
921 USD	922	USD	923	USD	924	USD		925 USD	926	USD	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

902 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1 1 0 1 9 9 2 1 9 4	901 RUC No.	1 1 0 4 3 6 6 3 3 9 0 0 1

IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

MES: 11 (X) — AÑO: 2008 — Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC: 1101921941001 — RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS: AGILA PALACIOS HERNAN EQUIDIO

VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	*	77,06	411	*	77,06	421	* 9,25
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%	402	*		412	*		422	*
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	403	*	32.961,81	413	*	32.961,81		
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	404	*		414	*			
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	405	*		415	*			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	406	*		416	*			
EXPORTACIONES DE BIENES	407	*		417	*			
EXPORTACIONES DE SERVICIOS	408	*		418	*			
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409		33.038,87	419		33.038,87	429	9,25
TRANSFERENCIAS NO OBJETO DE IVA	480							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	481							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	482							
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	483						443	

TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% COBRADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO (Trasládese campo 429)	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese al campo 485 de la declaración del período anterior)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 480)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
77,06	—	9,25	—	9,25	—	9,25

ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	500	*	163,32	510	*	163,32	520	* 19,60
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	501	*		511	*		521	*
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	502	*		512	*		522	*
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%	503	*		513	*		523	*
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%	504	*		514	*		524	*
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	505	*		515	*			
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	506	*	20.495,88	516	*	20.495,88		
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE	507			517	*			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509		20.659,20	519		20.659,20	529	19,60
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA	580							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	581							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	582							
VALORES NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	583						543	

FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO	(611+612+615+616+617+618) / 619	560	0,0023
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521+523+524+525) x 560	564	0,05

LIQUIDACIÓN IMPOSITIVA MENSUAL DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-554 es mayor que cero)		699	9,20
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-554 es menor que cero)		554	
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Trasladar al campo 615 de la declaración del período anterior)	555	(-)
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasladar al campo 617 de la declaración del período anterior)	647	(-)

RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO		609	(-)	
AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARIO EN EL MES		611	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES	613	=	
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS	617		
SUBTOTAL A PAGAR	SI 601-602-605-607-609+611 > 0	619		9,26
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR		621	+	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION	(619 + 621)	699		9,2
RETENCIÓN DEL 30%		725	+	
RETENCIÓN DEL 70%		727	+	
RETENCIÓN DEL 100%		729	+	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN	(721+723+725)	799		
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699+ 799)	999		9,26
PAGO PREVIO (informativo)		902		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

903	USD	905	USD	907	USD	909	USD

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	859	+	9,26
INTERÉS POR MORA		899	+	
MULTAS		801	+	
		803		9,26
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		805	USD	9,26
MEDIANTE COMPENSACIONES		807	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		809	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

811	N/C No	813	N/C No	815	N/C No	817	N/C No
812	USD	814	USD	816	USD	818	USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

819	Resol No.	821	Resol No.
820	USD	822	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS. POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

901	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	902	RUC No.
	1 1 0 1 9 9 2 1 9 4		1 1 0 4 3 6 6 3 3 9 0 0

IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

MES: X 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12

AÑO: 2009

Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC: 1 1 0 1 9 9 2 1 9 4 0 0 1

RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS: AGILA PALACIOS HERNAN EQUIDIO

VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	+		411	+		421	+	
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%	402	+		412	+		422	+	
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	403	+	30.500,82	413	+	30.500,82			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	404	+		414	+				
EXPORTACIONES DE BIENES	405	+		415	+				
EXPORTACIONES DE SERVICIOS	406	+		416	+				
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409		30.500,82	419		30.500,82			
TRANSFERENCIAS NO OBJETO DE IVA	410			420					
VENTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	423			433					
VENTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	424			434					
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	425			435					

TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% COBRADO ESTE MES		TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES		TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasládese campo 429	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)		IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 480)		IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)		TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484	
—	426	—	427	—	428	—	480	—	482	—	483	—

ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	500	+	385,11	510	+	385,11	+	46,21
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	501	+		511	+		+	
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	502	+		512	+		+	
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%	503	+		513	+		+	
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%	504	+		514	+		+	
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	505	+		515	+			
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	506	+	26.969,43	516	+	26.969,43		
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE	507			517	+			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509		27.354,54	519		27.354,54		46,21
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA	520							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	521							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)	522							
EGRESOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	523							

FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO	(511+512+513+514+517+518) / 519		1
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521+522+524+525) x 563	564	46,21

IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-554 es mayor que cero)			601		
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-554 es menor que cero)			602		
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Trasladar el campo 615 de la declaración del período anterior)	606	(-)		
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasladar el campo 617 de la declaración del período anterior)	607	(-)		

RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO		609	(-)	
AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARIO EN EL MES		611	+	
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES	617		46,21
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS	619		
SUBTOTAL A PAGAR	Si 601-602-605-607-609+611 > 0	619		
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR		621	+	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION	(619 + 621)	699		

RETENCIÓN DEL 30%		721	+	
RETENCIÓN DEL 70%		723	+	
RETENCIÓN DEL 100%		725	+	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN	(721+723+725)	799		

TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699+ 799)	859		
PAGO PREVIO (Informativo)		897		

DETALLE DE IMPUESTO AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

	USD		USD			899	USD

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897		+	
INTERÉS POR MORA		903	+	
MULTAS		904	+	
TOTAL		905		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		907	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES		908	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		909	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N/C No		N/C No		N/C No		N/C No	
USD		USD		USD		USD	

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resol No.		Resol No.	
USD		USD	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1 1 0 1 9 9 2 1 9 4	RUC No.	1 1 0 4 3 6 6 3 3 9 0 0

SRI

IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

MES: 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 — AÑO: 2009

Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC: 1101992194001

RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS: AGILA PALACIOS HERNAN EQUIDIO

VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	*	22,28	411	*	22,28	421	* 2,67
V AS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%	402	*		412	*		422	*
VE TAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A EDITO TRIBUTARIO	403	*	30.225,24	413	*	30.225,24		
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	404	*		414	*			
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	405	*		415	*			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	406	*		416	*			
EXPORTACIONES DE BIENES	407	*		417	*			
EXPORTACIONES DE SERVICIOS	408	*		418	*			
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409		30.247,52	419		30.247,52	429	2,67
TRANSFERENCIAS NO OBJETO DE IVA	410							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)				420				
REEMBOLSOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				440			441	

TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% CONTADO ESTE MES		TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasládese campo 429	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 480)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
22,28	442	—	2,67	—	2,67	—	2,67

ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	500	*	270,26	510	*	270,26	520	* 32,43
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	501	*		511	*		521	*
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	502	*		512	*		522	*
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%	503	*		513	*		523	*
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%	504	*		514	*		524	*
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	505	*		515	*			
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	506	*	38.507,88	516	*	38.507,88		
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE	507				*			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509			517		38.778,14	525	32,43
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA	508							
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)								
NOTAS DE CREDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)				518				
REEMBOLSOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				540			541	

FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO	(411+412+413+416+417+418) / 419	560 0,0007
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521+522+524+525) x 553	596 0,02

LIQUIDACIÓN IMPOSITIVA MENSUAL DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-554 es mayor que cero)		601	2,65
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-554 es menor que cero)		602	
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Trasladar el campo 615 de la declaración del período anterior)	605 (-)	46,21
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasladar el campo 617 de la declaración del período anterior)	607 (-)	

ETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO			(-)	
UJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARIO EN EL MES			+	
LDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL ÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES			43,56
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS			
BTOTAL A PAGAR	SI 601-602-605-607-609+611 > 0		=	
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR			+	
TAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION	(519 + 621)		=	
RETENCIÓN DEL 30%			+	
RETENCIÓN DEL 70%			+	
RETENCIÓN DEL 100%			+	
AL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN	(721+723+725)		=	
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699+ 799)		=	
O PREVIO (Informativo)				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

	USD		USD				USD

AL IMPUESTO A PAGAR	859-897	+	
INTERÉS POR MORA		+	
TAS		+	
MANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			USD
MEDIANTE COMPENSACIONES			USD
ANTE NOTAS DE CRÉDITO			USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO								DETALLE DE COMPENSACIONES			
	N/C No.		N/C No.		N/C No.		N/C No.		Resol No.		Resol No.
	USD		USD		USD		USD		USD		USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS. POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1 1 0 1 9 9 2 1 9 4	RUC No.	1 1 0 4 3 6 6 3 3 9 0 0 1

RI

IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

MES	01	02	X	04	05	06	07	08	09	10	11	12

AÑO: 2009

Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC: 1 1 0 1 9 9 2 1 9 4 0 0 1

RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS: AGILA PALACIOS HERNAN EQUIDIO

VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 12%		*			*			*	
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 12%		*			*			*	
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		*	34.287,60		*	34.287,60			
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		*			*				
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		*			*				
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		*			*				
EXPORTACIONES DE BIENES		*			*				
EXPORTACIONES DE SERVICIOS		*			*				
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES			34.287,60			34.287,60			
TRANSFERENCIAS NO OBJETO DE IVA									
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)									
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)									
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)									

TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% CONTADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasládese campo 429	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 480)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484

ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)		*	300,06		*	300,06		*	36,01
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)		*			*			*	
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)		*			*			*	
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 12%		*			*			*	
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS GRAVADOS TARIFA 12%		*			*			*	
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%		*			*				
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FIJOS) GRAVADOS TARIFA 0%		*	28.854,50		*	28.854,50			
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE					*				
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS			29.154,56			29.154,56			36,01
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA									
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)									
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)									
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)									

FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO	(411+412+415+416+417+418) / 419		1
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521+522+524+525) x 553		36,01

IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-554 es mayor que cero)				
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-554 es menor que cero)				36,01
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Trasladar el campo 615 de la declaración del período anterior)		(-)	43,58
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Trasladar el campo 617 de la declaración del período anterior)		(-)	

ETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERIODO		607	(-)	
AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CREDITO TRIBUTARIO EN EL MES		611	+	79,57
LDO CRÉDITO RIBUTARIO PARA EL OXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES		615	
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS		617	
BTOTAL A PAGAR	SI 601-602-605-607-609+611 > 0		618	
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR			621	+
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION	(619 + 621)		699	

RETENCIÓN DEL 30%		721	+
RETENCIÓN DEL 70%		723	+
RETENCIÓN DEL 100%		725	+
TAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN	(721+723+725)	731	
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699+ 799)	859	
O PREVIO (Informativo)		890	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

	897	USD		898	USD	RUC(*)	899 USD

AL IMPUESTO A PAGAR	859-897		+
NTERES POR MORA		902	+
ULTAS		903	+
		904	
DIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD
EDIANTE COMPENSACIONES		906	USD
DIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO								DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	909	N/C No.	910	N/C No.	911	N/C No.	912	Resol No.	913	Resol No.
914	USD	915	USD	916	USD	917	USD	918	USD	919	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

920	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	990	RUC No.
	1 1 0 1 9 9 2 1 9 4		1 1 0 4 3 6 6 3 3 9 0 0 1

BANCO DE LOJA
SIEMPRE NUESTRO BANCO

TABLA DE AMORTIZACION

Fecha de Impresión: Martes 17 de Marzo de 2009

Cliente	AGILA PALACIOS, HERNAN EQUIDIO		
Dirección	18 DE NOVIEMBRE 03-58 E ISIDRO AYORA		
Num documento	1030033255		
Monto	10,000.00	**Impuesto a operaciones de crédito 1%**	100.00
Interés TIR	18.10 %	**Avaluo sin terreno**	
Interés TEA	19.68 %	**Monto Seg. Desgravamen**	0.00
Mora	14.19 %	**Monto Seg. Incendio/vehicular**	0.00
Plazo (años)	3	**Suma Total Cuotas**	12,649.17
Plazo (meses)	36	**Monto Liquido**	9,900.00
Días por cuota	30	**Carga financiera**	2,649.17

Cuota #	Capital Reducido	Interés	Capital Cuota	Seguro Desgravamen	Seguro Incendio/ vehicular	Dividendo	Fecha Vence	Tasa	Estado	Fecha Pag
1	10,000.00	107.50	229.96	00	00	369.79	2006/12/10	12.9	C	2006
2	9,771.04	105.04	231.42	00	00	369.79	2007/01/10	12.9	C	2007
3	9,539.62	102.55	233.91	00	00	369.79	2007/02/10	12.9	C	2007
4	9,305.71	100.04	236.42	00	00	369.79	2007/03/10	12.9	C	2007
5	9,069.29	97.49	238.97	00	00	369.79	2007/04/10	12.9	C	2007
6	8,830.32	94.93	241.53	00	00	369.79	2007/05/10	12.9	C	2007
7	8,588.79	94.83	243.05	00	00	371.21	2007/06/10	13.25	C	2007
8	8,345.74	92.15	245.73	00	00	371.21	2007/07/10	13.25	C	2007
9	8,100.01	89.44	248.44	00	00	371.21	2007/08/10	13.25	C	2007
10	7,851.57	86.69	251.19	00	00	371.21	2007/09/10	13.25	C	2007
11	7,600.38	83.92	253.96	00	00	371.21	2007/10/10	13.25	C	2007
12	7,346.42	81.12	256.76	00	00	371.21	2007/11/10	13.25	C	2007
13	7,089.66	108.47	246.70	00	00	355.17	2007/12/10	18.06	C	2007
14	6,842.96	104.70	250.47	00	00	355.17	2008/01/10	18.06	C	2008
15	6,592.49	100.87	254.30	00	00	355.17	2008/02/10	18.06	C	2008
16	6,338.19	96.99	258.20	00	00	355.17	2008/03/10	18.06	C	2008
17	6,079.99	91.47	267.10	00	00	348.57	2008/04/10	18.06	C	2008
18	5,812.89	77.89	270.68	00	00	348.57	2008/05/10	18.06	C	2008
19	5,542.21	58.79	281.06	00	00	339.85	2008/06/10	18.06	C	2008
20	5,261.15	55.91	284.04	00	00	339.85	2008/07/10	18.06	C	2008
21	4,977.11	52.80	287.05	00	00	339.85	2008/08/10	18.06	C	2008
22	4,690.06	49.75	290.10	00	00	339.85	2008/09/10	18.06	C	2008
23	4,399.96	46.68	293.18	00	00	339.85	2008/10/10	18.06	C	2008
24	4,106.79	43.57	296.28	00	00	339.85	2008/11/10	18.06	C	2008
25	3,810.51	35.68	301.52	00	00	337.18	2008/12/10	18.06	C	2008
26	3,508.99	32.84	304.34	00	00	337.18	2009/01/10	18.06	C	2009
27	3,204.65	29.99	307.19	00	00	337.18	2009/02/10	18.06	C	2009
28	2,897.46	27.12	310.06	00	00	337.18	2009/03/10	18.06	C	2009
29	2,587.40	24.21	312.97	00	00	337.18	2009/04/10	18.06	C	
30	2,274.43	21.28	315.90	00	00	337.18	2009/05/10	18.06	C	
31	1,958.53	18.33	318.85	00	00	337.18	2009/06/10	18.06	C	
32	1,639.68	15.34	321.84	00	00	337.18	2009/07/10	18.06	C	
33	1,317.84	12.33	324.85	00	00	337.18	2009/08/10	18.06	C	
34	992.99	9.29	327.89	00	00	337.18	2009/09/10	18.06	C	
35	665.10	6.22	330.96	00	00	337.18	2009/10/10	18.06	C	
36	334.14	3.13	334.14	00	00	337.27	2009/11/10	18.06	C	
Total		2249.21	10000	0	0	12649.17				

Nota: La tasa de interés se actualiza semestralmente.

BANCO DE LOJA
Yesmeny Aleaga Trujillo
OFICIAL DE CUENTA AGENCIA CATAMAYO

Banco de Loja

Recibí Conforme

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
	INSECTICIDAS- FUNGICIDAS		
6	Campoved	4,45	26,70
3	Climpex	1,30	3,90
25	Campex	1,50	37,50
5	Oxitetraciclina	3,35	16,75
1	Jabón Asuntol	2,75	2,75
5	Stress-Forte (gallos)	1,25	6,25
2	Stress-Forte (pollos-granja)	1,25	2,50
6	Precisso (antibiótico)	3,25	19,50
9	Furazol 5.5%	2,60	23,40
2	Estimulax Plus	6,50	13,00
3	Fusil 50ml	7,00	21,00
9	Fusil 10ml	3,25	29,25
13	Oxi gm 20%	1,00	13,00
12	Oxi gm 100%	2,50	30,00
8	Virkos I 20ml	2,50	20,00
8	Vitalizador para Cerdos	2,90	23,20
55	Vitamix (cápsulas)	0,10	5,50
2	Calcium Gel 300ml	5,60	11,20
9	Fertigro Maganeso 4.0%	10,50	94,50
3	Fertigro Zinc 6.5%	8,00	24,00
8	Fertigro Hierro 4.5%	7,30	58,40
10	Humicel 1 ltro.	5,50	55,00
6	Maintay Magnesio 1 ltro.	8,00	48,00
9	Cosmocel 1 ltro.	10,20	91,80
10	Maintay Calcio 1 ltro.	6,00	60,00
28	Surfare 250cc	5,20	145,60
40	Surfare 100cc	2,00	80,00
11	Propulsor 100cc	1,30	14,30
14	Bupher 100cc	1,10	15,40
8	Propulsor 100cc	1,30	10,40
13	Bupher 100cc	1,10	14,30
12	Surlaq Antivador 25% 100cc	1,30	15,60
11	Folex 250cc	8,00	88,00
41	Suko 250cc	3,85	157,85
5	Greenfas 250cc	2,90	14,50
3	Tempo 100cc	3,21	9,63
52	Humifer 1 ltro.	9,60	499,20
8	Pirinex 1 ltro.	9,60	76,80
	PASAN		**1.959,93**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**1.959,93**
7	Suko 1 ltro.	14,00	98,00
4	ND-Sulf 600cc	4,02	16,08
10	Germi K 1 ltro.	15,50	155,00
11	Surfare 1 ltro.	15,00	165,00
15	Germi Phos 1 ltro.	14,30	214,50
11	Mitigan 250cc	2,50	27,50
4	Diazol 150cc	3,10	12,40
25	Maxi-Grow 250cc	9,40	235,00
35	Sheriff 250cc	6,80	238,00
12	Dominex 250cc	3,30	39,60
3	Fungiral 250cc	6,92	20,76
9	Tanil 1 ltro.	13,76	123,84
11	Merpan 48% sc 500cc	4,75	52,25
15	Merpan 48% sc 1 ltro.	9,25	138,75
5	Greenfast 1 ltro.	10,60	53,00
7	Agrifix 500cc	4,00	28,00
25	Sunfire 120cc	15,50	387,50
7	Confider 100cc	16,90	118,30
5	Scala 100cc	6,90	34,50
10	New Mectin 100cc	9,80	98,00
15	Latigo ec 250cc	5,80	87,00
10	Lorsban 4E 250cc	7,90	79,00
7	Poliverdol 1 ltro.	8,10	56,70
4	Poliverdol 500cc	4,95	19,80
7	Zero 5ec 100ml	4,25	29,75
5	Lorsban 4E 1 ltro.	13,75	68,75
6	Cigaral 35 sc 100ml	10,00	60,00
125	Fertigro 8-24-0 1 ltro.	7,80	975,00
10	Fertigro 8-24-0 galón	28,00	280,00
5	Humicel galón	17,00	85,00
29	Matrix 1 ltro.	9,30	269,70
10	Matrix galón	34,80	348,00
8	Don-Toro galón	42,50	340,00
98	Glifosato 480sl 1 ltro.	7,00	686,00
7	Flecha 60ec 1 ltro.	10,90	76,30
9	Degolpe 100ec 1 ltro.	16,20	145,80
4	Kreso Triple 120ml	1,00	4,00
7	Fijador Humectante 1 ltro.	3,00	21,00
20	Fijador Humectante 500cc	1,50	30,00
4	Don-Toro 1 ltro.	11,50	46,00
4	Agroquat 1 ltro.	7,25	29,00
10	2.4D amina 720 galón	5,40	54,00
	PASAN		**8.048,91**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**8.048,91**
11	Glifosato galón	32,00	352,00
8	Agroquat galón	26,00	208,00
14	Goal 2-ec	7,75	108,50
3	Alphacor	3,50	10,50
5	Glifopax 1 ltro.	7,90	39,50
7	Exit 100ec 250cc	2,40	16,80
10	Seaweed Extract 250cc	1,80	18,00
1	Cytokin 250cc	7,25	7,25
5	Seaweed Extract 1 ltro.	5,20	26,00
2	Matador 60 1 ltro.	11,25	22,50
7	Cypercor 250cc	2,50	17,50
5	Fortune 35sc 100cc	9,10	45,50
10	Acaramik 1.8ec 100cc	6,90	69,00
7	Bio-Energía 250cc	2,30	16,10
12	NU Film P 250cc	2,70	32,40
3	Bio-Energía 1 ltro.	7,50	22,50
2	NU Film P 1 ltro.	9,60	19,20
4	Siganex 1 ltro.	29,00	116,00
3	Matador 60 500cc	5,85	17,55
1	Endosulfan 35ce 500cc	5,00	5,00
2	Nakar 20%ce 250cc	7,20	14,40
7	Malathion 57ec100cc	1,60	11,20
3	NU-Film P 100cc	1,50	4,50
8	Phyton 100cc	5,25	42,00
11	Bronka 250cc	2,85	31,35
5	Hormonagro 250cc	5,60	28,00
4	Ridodur 40sc 1 ltro.	5,90	23,60
8	Humic Acid 1 ltro.	3,75	30,00
15	Neguvon polvo 15g	1,10	16,50
11	Criborat 75	0,90	9,90
5	Metamidofas 1ltro.	11,95	59,75
10	Fijafix 1ltro.	4,00	40,00
7	Cipermetrina 20% CE 1ltro.	10,20	71,40
20	Cipermetrina 500cc	5,25	105,00
15	Sheriff 480 500cc	13,40	201,00
10	Suko 500cc	7,45	74,50
16	Metamidofas 500cc	5,25	84,00
7	Cipermetrina 20% 250cc	2,75	19,25
5	Bansy 250cc	8,50	42,50
9	Tanil 500cc	7,00	63,00
4	Metamidofas 250cc	2,70	10,80
5	Pentacobre 250cc	5,75	28,75
12	Propamecure 100cc	2,77	33,24
	PASAN		**10.263,35**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**10.263,35**
17	Carbofuran 4F 250cc	4,70	79,90
2	Acarin T 250cc	4,80	9,60
4	Pentacobre 1ltro.	21,35	85,40
8	Curafeno 1ltro.	12,80	102,40
6	Seda 1ltro.	30,00	180,00
1	Sportak 45CE 100cc	8,20	8,20
4	Sencor 480 200ml	12,00	48,00
10	Derosal S.C. 100cm³	3,70	37,00
13	Bavistin FL 0,1A	3,60	46,80
11	Gesapax 1ltro.	10,00	110,00
2	Dacocida - 4D 1ltro.	7,75	15,50
11	Ester - 48 1ltro.	7,00	77,00
5	2,4-D Amina G 1Ltro	20,20	101,00
3	Bronka 1ltro.	10,25	30,75
2	Furadan 4F 1ltro.	18,20	36,40
5	Carbofuran 4F 1ltro.	17,50	87,50
15	Pentaliicc 1ltro.	9,15	137,25
10	Grammya 100sc 250cc	26,00	260,00
6	Furadan 4F 500cc	9,40	56,40
10	Carbofuran 500cc	9,00	90,00
11	Humifert 1ltro.	9,60	105,60
8	Daconil 720sc 1000cm³	15,70	125,60
7	Vondozeb 42%sc 1ltro.	8,00	56,00
12	Vondozeb 42%sc 500cc	4,00	48,00
5	Daconil Ultrex 450gr.	11,30	56,50
9	Daconil Ultrex 225gr.	5,90	53,10
7	Ecuafix 500cm³	1,75	12,25
2	Gramoxone 1ltro.	7,20	14,40
5	Moscatrin 20%ec	2,25	11,25
7	Milagro Lonite	8,25	57,75
5	Monitor 600 1ltro.	11,00	55,00
8	Vitafol Fluid 1ltro.	4,60	36,80
6	Monitor 600 ½ltro.	4,10	24,60
1	Bravo 720sc 500cc	7,20	7,20
38	Pyrinex 250cc	3,30	125,40
4	Yoga 100cc	7,50	30,00
4	Karate Zeon 200cm³	7,65	30,60
11	Codahumus 1ltro.	6,30	69,30
4	Codaphos 1ltro.	12,80	51,20
5	Codaphos 250cc	3,50	17,50
5	Codasal 1ltro.	7,10	35,50
5	Cipermetrina EQ 20ce 250cc	3,35	16,75
	PASAN		**12.921,75**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**12.921,75**
9	Monitor 600 250cc	2,80	25,20
1	Humic Acid (galón)	14,65	14,65
8	Ranger 1ltro.	7,95	63,60
2	Ranger (galón)	29,85	59,70
9	Match 100cc	5,70	51,30
7	Curacron 250cc	7,00	49,00
14	Revus 100cc	8,20	114,80
10	Palmarol 250cc	2,80	28,00
2	Tracer 120sc 50cc	11,50	23,00
12	Furadan 4F 250cc	5,05	60,60
2	Kasumin 1ltro.	6,90	13,80
6	Bala 55 500cm	9,90	59,40
5	Bala 55 1ltro.	19,50	97,50
3	Bala 55 250cc	5,30	15,90
2	Curacron 1ltro.	21,40	42,80
3	Ninja E@ 100cc	3,85	11,55
3	Tilt 100cc	4,00	12,00
8	Alto 100cc	8,20	65,60
7	Polo 100cc	7,05	49,35
8	Palmaron 500cc	5,10	40,80
5	Daconil 720 400cc	6,85	34,25
7	Topas 100cc	6,40	44,80
7	Vertimec 100cc	15,20	106,40
9	Vertimec 50cc	7,90	71,10
4	Ethrel 100cc	6,20	24,80
2	Engeo 250cc	20,65	41,30
1	Palmarol 1ltro.	9,90	9,90
2	Score 1ltro.	82,20	164,40
3	Phyton 1ltro.	41,35	124,05
11	Carbestín 100cc	2,40	26,40
9	Propiicc 100cc	3,30	29,70
22	Suko 100cc	1,60	35,20
12	Lobyto 100cc	3,75	45,00
7	Carbin 100cc	3,30	23,10
15	Difenocc 100cc	5,25	78,75
11	Serafin 100cc	11,70	128,70
3	Giberelliicc L5 100cc	8,00	24,00
10	Nuvan 100cc	3,35	33,50
24	Abertiicc 100cc	7,70	184,80
7	Thionex 35EC 250cc	2,25	15,75
3	Abertiicc 250cc	17,33	51,99
	PASAN		**15.186,44**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**15.186,44**
14	Sebaryl 500gr.	6,65	93,10
8	Golazo 500gr.	7,60	60,80
6	Antracol 70PM 500gr.	6,40	38,40
6	Mancozeb 80PM 1kilo	9,00	54,00
7	Captan 80PM 1kilo	11,00	77,00
3	Abertiicc 250cc	17,33	51,99
3	Methofan 250cc	3,50	10,50
6	Methofan 500cc	6,50	39,00
8	Kaffir	6,30	50,40
4	Dilarbon	0,80	3,20
12	AD3E-Oral	1,20	14,40
	VENENOS		
7	Gastoxin 90gr.	8,80	61,60
5	Adip X 25gr.	1,00	5,00
2	Amistar 16gr.	3,80	7,60
9	Evolution 40Wp	3,95	35,55
10	JJeta 10Wp 100gr.	10,63	106,30
11	Cyromazina 50gr.	9,00	99,00
26	Thiosects 100gr.	4,80	124,80
67	Thiopiicc 100gr	2,60	174,20
10	Fulminante 50gr.	8,20	82,00
97	Super Campion (sobres peq.)	0,15	14,55
15	Fosetiicc 100cc	2,03	30,45
24	Fungigold 500gr.	8,20	196,80
8	Fitostar 76PM 500gr.	7,20	57,60
79	Coraza mz 69%PM 375gr.	5,30	418,70
51	Captan 80PM 500gr.	5,55	283,05
32	Coraza 750gr.	10,60	339,20
19	Hammer 250gr.	3,10	58,90
10	Fungigold 250gr.	4,50	45,00
35	Methamex 90%SP 100gr.	4,40	154,00
6	Hammer 500gr.	5,90	35,40
4	Atta-Kill 500gr.	3,50	14,00
8	Linuron 50 250gr.	4,60	36,80
13	Padan 50PS 100gr.	5,40	70,20
9	Linuron 50 500gr.	9,10	81,90
7	Sinoprid 100gr.	7,10	49,70
5	Linuron 50 250gr (agrosad)	3,90	19,50
11	Capo 500gr.	3,50	38,50
28	El Secreto de la Abuela 225gr.	2,00	56,00
19	Adip X 50gr.	1,00	19,00
	PASAN		**18.446,13**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**18.446,13**
5	Cercobin M-70%WP 100gr.	2,90	14,50
27	Furadan 5gr. 1k	2,55	68,85
10	Biofact 250gr.	10,00	100,00
6	Carbofurán 10gr. 1k (Ecuaquím)	4,45	26,70
11	Matababosa 500gr.	2,70	29,70
2	Oxithane 500gr.	6,65	13,30
3	Cubrethane 500gr.	7,35	22,05
1	Evisects 100gr.	5,60	5,60
6	Patron 750gr. (cartón)	13,35	80,10
9	Carbofurán 10gr. 1k (Proficol)	4,70	42,30
15	Acetamiprid 20SP 100gr.	7,10	106,50
12	Atrazina 90 WDG 900gr.	10,15	121,80
21	Marathion 100gr.	0,65	13,65
45	Arrasador 757 500gr. (fdas)	11,50	517,50
8	Triziman-D 500gr.	4,60	36,80
7	Captam 50PM 500gr.	4,20	29,40
3	Lanchafin - EQ 250gr.	3,05	9,15
9	Mancozeb 80% 500gr.	3,50	31,50
12	Cuprofix 30 250gr.	4,30	51,60
6	Captam 80% DF-EQ 250gr.	6,65	39,90
5	Lanchafin - EQ 500gr.	5,50	27,50
8	Gesaprim 90NDG 900gr.	10,15	81,20
3	Vita Vax 300 250gr.	6,10	18,30
8	Terraclor 75W 500gr.	8,85	70,80
10	Vita Vax 300 500gr.	11,40	114,00
10	Fitoraz 76Pm 500gr. (bayer)	8,60	86,00
5	Oxicloruro de Cobre 1lbra.	4,60	23,00
15	Ortran 75% 100gr.	2,35	35,25
8	Azufre micronizado 80% 1k.	3,75	30,00
15	Azufre 80% 1k.	3,75	56,25
7	Azufre 80% 500gr.	2,00	14,00
11	Azufre micronizado 80% 500gr.	2,00	22,00
9	Ridomil Gold 250gr.	7,35	66,15
7	Ridomil Gold 500gr.	13,80	96,60
7	Ridomil Gold 500gr.	13,80	96,60
6	Kocide 2000 400gr.	5,25	31,50
12	Maneb 80%Pm 500gr.	4,40	52,80
19	Omite - 30W 250gr.	5,20	98,80
2	Cekudazim 50PM 200gr.	2,60	5,20
6	Cekudazim 50PM 100gr.	1,95	11,70
12	Rhodax 70PM 500gr	9,00	108,00
	PASAN		**20.977,33**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**20.977,33**
7	Agry - Gent 150gr.	19,00	133,00
9	Actara 25WG 100gr.	19,60	176,40
8	Trigard 75WP 50gr.	22,15	177,20
13	Polymaxim 10PM 100gr.	9,00	117,00
3	Previcur´n 250cc	13,75	41,25
4	Muralla 250cc	15,90	63,60
5	Grow-Combi 250gr.	2,75	13,75
	REPUESTOS PARA BOMBAS		
1	Base de tanque	15,60	15,60
1	Correa para bomba	6,00	6,00
1	Registro plástico con filtro	7,40	7,40
1	Colador	1,00	1,00
1	Cámara para bomba	32,60	32,60
2	Asta de accionamiento	3,00	6,00
2	Refuerzo de base	4,60	9,20
2	Válvula de presión constante	8,90	17,80
2	Registro plástico sin filtro	5,60	11,20
3	Palanca para bomba	5,45	16,35
2	Cilindro a vaso	8,30	16,60
2	Kit arandelas	0,80	1,60
3	Filtros para registros	0,85	2,55
7	Aujas	1,25	8,75
5	Porta Voquilla	8,00	40,00
5	Varilla para bomba	6,50	32,50
9	Empaques de cuero	2,40	21,60
12	Válvula de Cámara	3,85	46,20
17	Empaques de plásticos	1,20	20,40
18	Boquillas para herbicida	1,20	21,60
29	Boquillas para bomba	1,40	40,60
	INSECTICIDAS		
9	Pix 1ltro.	3,15	28,35
9	Pix Total con atomizador 500cc	3,15	28,35
5	Zz Paff 400ml	1,80	9,00
4	Pix 300ml	2,10	8,40
8	Dragon desodorante	3,45	27,60
3	Raid Gold 400cc	3,40	10,20
4	Raid Doble Acción 400cc	3,40	13,60
9	Baygon 400cc (azúl)	2,70	24,30
5	Campex 1ltro.	3,00	15,00
6	Lepecef 300m	6,70	40,20
7	NewGibb 10SP 10gr.	1,60	11,20
	PASAN		**22.310,38**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**22.310,38**
15	Dragon 500cc	2,45	36,75
2	Dragon atomizador 500cc	3,13	6,26
7	Dragon 1ltro.	3,45	24,15
9	Bombas dragon pequeñas	2,00	18,00
5	Bombas dragon grandes	2,50	12,50
31	Gastoxin (sobre)	0,80	24,80
1	Kristmat 5k	28,30	28,30
	FOLIARES (ABONOS)		
16	Trazex Multi	4,00	64,00
9	Trazex Boro	4,00	36,00
7	Aminocel 500	8,00	56,00
8	Trazex Zinc	4,10	32,80
21	Trazex Calcio+Boro	4,00	84,00
72	Rootex 250gr.	4,60	331,20
11	Tricel 20 1k	11,50	126,50
5	Trazex Boro 1k	16,00	80,00
23	Fertigro Potasio 1k	8,00	184,00
10	Nitrocel 45 1k	5,40	54,00
2	Humicel (caneca)	92,00	184,00
8	Fuerza verde inicio especial 500gr.	2,25	18,00
6	Fuerza verde floración 500gr.	2,25	13,50
10	Fuerza verde engrose y final 500gr.	2,25	22,50
11	Kristalon inicio 1k	5,25	57,75
8	Kristalon finalizador 1k	5,25	42,00
7	Agrofeed inicio 1k	4,50	31,50
6	Agrofeed desarrollo 1k	4,50	27,00
19	Agrofeed finalizador 1k	4,50	85,50
8	SOL-U-GRO Floración 500gr.	4,70	37,60
4	Finalizador Engrose 500gr.	2,25	9,00
9	Vigorizador crecimiento	2,50	22,50
8	Vitafol 30-10-10 500gr	1,25	10,00
18	Vitafol 10-20-30	1,25	22,50
3	Humicrop 100 10k	58,00	174,00
3	DAP 18-46-0 50k	30,00	90,00
46	Abono completo 12-36-12 (libras)	0,56	25,76
222	Nitrofosca azul 50k (libras)	0,90	199,80
115	Nitrato de Amonio 50k (libras)	0,36	41,40
250	Mezclafix 50k (Brenntag) 50k morado (libras)	0,65	162,50
268	Yaramila Activa 50k (libras)	0,32	85,76
92	Yaramila Complex 50k (libras)	0,64	58,88
320	Sembrador 15-30-15 50k (libras)	0,57	182,40
	PASAN		**25.134,31**

ALMACEN AGROPECUARIO "EL CAMPO"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE MARZO DE 2009

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
	VIENEN		**25.134,31**
3	Mezclafix 50k (caña)	42,00	126,00
2	Sal Mineralizada 20k	20,00	40,00
201	Mureato de Potasio 50k (libras)	0,46	92,46
3	N-32S 50k	32,00	96,00
168	Ureas 50k (libras)	0,26	43,68
120	Fernitrok 25k (libras)	0,41	49,20
162	Ureas + Azufre 50k (libras)	0,42	68,04
98	Nakaphos verde 25k (libras)	0,82	80,36
3	Hidrocomplex 25k	36,00	108,00
40	Bandejas para semillero	2,00	80,00
2	Procan Adultos 4k	5,60	11,20
9	Procan Cachorros 4k	7,40	66,60
3	Procan Cachorros 2k	4,40	13,20
15	Procan Adultos 2k	3,20	48,00
2	Hilo 6-1 1k	5,00	10,00
4	Hilo 3-1 1k	5,00	20,00
3	Hilo para coser sacos 200g	1,20	3,60
1	Cinta de Tomatera 1k	3,70	3,70
13	Cinta de Abrir 800gr.	4,50	58,50
8	Hilo de Abrir por peso	4,80	38,40
581	Rendidor 20-4-28 50k (libras)	0,42	244,02
301	Blue Excel 50k (Brenntag) (libras)	0,70	210,70
12	Rootex 1k	18,00	216,00
1	Nitrato de Calcio 25k	31,00	31,00
7	Bomba jacto	78,00	546,00
1	Bomba Sprayer	36,00	36,00
	SEMILLAS		
2	Cebolla Regal 1lb	0,56	1,12
8	Acelga 5gr	1,20	9,60
6	Cilantro 15gr	1,20	7,20
15	Perejil Liso 5gr	1,20	18,00
3	Zanahoria Carleston Royal 15gr	1,20	3,60
4	Sandia Charlesto Grey 10gr	1,20	4,80
9	Rabano 15gr	1,20	10,80
2	Perejil Crespo 5gr	1,20	2,40
5	Tomate milano Tropic 5gr	1,20	6,00
6	Brocoli Calabrese 10gr	1,20	7,20
7	Alfalfa westar 1lb (agrosad)	4,70	32,90
5	Alfalfa SW 8718 (alaska) 1lb	7,00	35,00
6	Alpiste 1lb	1,35	8,10
7	Propamecure 250cc	6,51	45,57
	TOTAL		**27.667,26**